



天津津燃公用事業股份有限公司
TIANJIN JINRAN PUBLIC UTILITIES COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號: 1265



中期報告

2018

天津津燃公用事業股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一八年六月三十日止六個月(「期內」)的未經審核中期業績，連同去年同期的未經審核比較數字如下：

合併資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

	附註五	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
資產			
流動資產			
貨幣資金	1	962,093,337.13	487,228,014.40
交易性金融資產	2	203,235,068.49	-
應收票據及應收賬款	3	508,256,512.16	382,565,865.83
預付款項	4	10,465,597.52	12,330,877.27
其他應收款	5	13,843,792.62	13,499,553.24
存貨	6	2,659,896.49	2,634,474.00
其他流動資產	7	4,701,321.84	627,839,761.12
流動資產合計		1,705,255,526.25	1,526,098,545.86
非流動資產			
長期股權投資	8	46,329,005.44	45,732,389.46
固定資產	9	828,745,655.79	849,481,538.16
在建工程	10	3,542,863.04	3,251,773.50
無形資產	11	11,922,691.90	12,109,712.19
遞延所得稅資產	12	23,576,702.93	23,868,683.78
非流動資產合計		914,116,919.10	934,444,097.09
資產總計		2,619,372,445.35	2,460,542,642.95

合併資產負債表 (續)

2018年6月30日

人民幣元

	附註五	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
負債和股東權益			
流動負債			
應付票據及應付賬款	15	515,386,729.85	305,598,160.10
預收款項		-	246,139,859.30
合同負債	16	214,690,221.94	-
應付職工薪酬	17	3,975,938.32	18,046,699.55
應交稅費	18	25,692,449.10	50,420,556.68
其他應付款		52,372,440.73	23,163,380.47
一年內到期的非流動負債	19	3,314,685.93	3,265,164.61
預計負債		1,612,720.00	1,779,195.48
流動負債合計		817,045,185.87	648,413,016.19
非流動負債			
遞延收益	20	65,538,671.20	66,589,640.40
非流動負債合計		65,538,671.20	66,589,640.40
負債合計		882,583,857.07	715,002,656.59

合併資產負債表 (續)

2018年6月30日

人民幣元

	附註五	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
負債和股東權益			
股東權益			
股本	21	183,930,780.00	183,930,780.00
資本公積	22	790,332,352.18	790,332,352.18
盈餘公積	23	115,753,744.82	115,753,744.82
未分配利潤	24	650,999,276.91	659,620,982.39
歸屬於母公司股東權益合計		1,741,016,153.91	1,749,637,859.39
少數股東權益		(4,227,565.63)	(4,097,873.03)
股東權益合計		1,736,788,588.28	1,745,539,986.36
負債和股東權益總計		2,619,372,445.35	2,460,542,642.95

本財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

趙維

主管會計工作負責人：

王全鴻

會計機構負責人：

安麗

合併利潤表

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	附註五	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
營業收入	25	760,337,070.47	706,511,734.63
減：營業成本	25	740,074,390.05	666,419,878.23
税金及附加	26	699,376.13	2,796,143.61
管理費用		11,364,823.74	10,443,851.23
財務費用	27	(9,615,552.56)	(9,180,809.06)
其中：利息收入		(9,811,186.72)	(9,409,072.30)
加：其他收益	28	5,440,720.13	1,294,631.55
投資收益	29	6,858,807.75	5,373,176.83
其中：對聯營企業的投資收益		596,615.98	1,546,875.45
營業利潤		30,113,560.99	42,700,479.00
加：營業外收入	30	-	17,000.00
減：營業外支出	31	65,161.50	54,356.70
利潤總額		30,048,399.49	42,663,122.30
減：所得稅費用	33	7,531,564.97	10,597,748.04
淨利潤		22,516,834.52	32,065,374.26
其中：持續經營淨利潤		22,516,834.52	32,065,374.26
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		22,646,527.12	32,417,488.23
少數股東損益		(129,692.60)	(352,113.97)
其他綜合收益的稅後淨額		-	-
綜合收益總額		22,516,834.52	32,065,374.26
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		22,646,527.12	32,417,488.23
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(129,692.60)	(352,113.97)
每股收益（元/股）	34		
基本每股收益		0.012	0.018
稀釋每股收益		0.012	0.018

合併股東權益變動表

人民幣元

截至2018年6月30日止6個月期間

	歸屬於母公司股東權益					少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、本年期初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	115,753,744.82	659,620,982.39	1,749,637,859.39	(4,097,873.03)	1,745,539,986.36
二、本期增減變動金額							
(一) 綜合收益總額	-	-	-	22,646,527.12	22,646,527.12	(129,692.60)	22,516,834.52
(二) 利潤分配							
1. 對股東的分配	-	-	-	(31,268,232.60)	(31,268,232.60)	-	(31,268,232.60)
三、本期末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	115,753,744.82	650,999,276.91	1,741,016,153.91	(4,227,565.63)	1,736,788,588.28

截至2017年6月30日止6個月期間

	歸屬於母公司股東權益					少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、本年期初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	110,209,819.32	625,276,444.20	1,709,749,395.70	(2,697,770.77)	1,707,051,624.93
二、本期增減變動額							
(一) 綜合收益總額	-	-	-	32,417,488.23	32,417,488.23	(352,113.97)	32,065,374.26
(二) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	5,543,925.50	(5,543,925.50)	-	-	-
2. 提取職工獎勵和福利基金	-	-	-	(184,797.52)	(184,797.52)	-	(184,797.52)
三、本期末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	115,753,744.82	651,965,209.41	1,741,982,086.41	(3,049,884.74)	1,738,932,201.67

合併現金流量表

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	附註五	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		684,131,366.49	670,655,013.53
收到的稅費返還		3,201,239.25	39,140.28
收到其他與經營活動有關的現金		319,055.42	12,236.00
經營活動現金流入小計		687,651,661.16	670,706,389.81
購買商品、接受勞務支付的現金		514,350,814.40	714,232,653.94
支付給職工以及為職工支付的現金		66,581,161.02	65,177,708.60
支付的各项稅費		29,973,211.93	21,571,090.06
支付其他與經營活動有關的現金		17,223,730.10	17,935,390.11
經營活動現金流出小計		628,128,917.45	818,916,842.71
經營活動產生的現金流量淨額	35	59,522,743.71	(148,210,452.90)

合併現金流量表 (續)

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	附註五	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資所收到的現金		800,000,000.00	400,000,000.00
取得投資收益收到的現金		16,037,884.73	12,384,461.81
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		1,690.00	17,200.00
收到其他與投資活動有關的現金		6,755,500.00	-
投資活動現金流入小計		822,795,074.73	412,401,661.81
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金			
投資支付的現金		7,553,126.00	10,819,316.52
投資支付的現金		796,500,000.00	200,000,000.00
投資活動現金流出小計		804,053,126.00	210,819,316.52
投資活動產生的現金流量淨額		18,741,948.73	201,582,345.29

合併現金流量表 (續)

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	附註五	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
籌資活動現金流入小計		-	-
籌資活動現金流出小計		-	-
籌資活動產生的現金流量淨額		-	-
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-	-
五、現金及現金等價物淨增加額		78,264,692.44	53,371,892.39
加：期初現金及現金等價物餘額		286,395,411.22	742,041,438.93
六、期末現金及現金等價物餘額	35	364,660,103.66	795,413,331.32

資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

	附註十三	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
資產			
流動資產			
貨幣資金		960,816,839.61	485,347,138.70
交易性金融資產		203,235,068.49	-
應收票據及應收賬款	1	508,256,512.16	382,565,865.83
預付款項		10,382,147.27	12,277,427.02
其他應收款	2	13,849,633.12	13,504,715.74
存貨		2,659,896.49	2,634,474.00
其他流動資產		4,701,321.84	627,839,761.12
流動資產合計		1,703,901,418.98	1,524,169,382.41
非流動資產			
長期股權投資	3	46,329,005.44	45,732,389.46
固定資產		828,745,655.79	849,481,538.16
在建工程		3,542,863.04	3,251,773.50
無形資產		11,922,691.90	12,109,712.19
遞延所得稅資產		28,576,702.93	28,868,683.78
非流動資產合計		919,116,919.10	939,444,097.09
資產總計		2,623,018,338.08	2,463,613,479.50

資產負債表 (續)

2018年6月30日

人民幣元

附註十三	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
負債和股東權益		
流動負債		
應付票據及應付賬款	515,340,729.85	305,552,160.10
預收款項	-	246,139,859.30
合同負債	214,690,221.94	-
應付職工薪酬	3,975,646.86	18,046,408.09
應交稅費	25,691,179.41	50,411,221.67
其他應付款	49,711,572.73	20,502,512.47
一年內到期的非流動負債	3,314,685.93	3,265,164.61
預計負債	1,612,720.00	1,779,195.48
流動負債合計	814,336,756.72	645,696,521.72
非流動負債		
遞延收益	65,538,671.20	66,589,640.40
非流動負債合計	65,538,671.20	66,589,640.40
負債合計	879,875,427.92	712,286,162.12
股東權益		
股本	183,930,780.00	183,930,780.00
資本公積	790,332,352.18	790,332,352.18
盈餘公積	115,753,744.82	115,753,744.82
未分配利潤	653,126,033.16	661,310,440.38
股東權益合計	1,743,142,910.16	1,751,327,317.38
負債和股東權益總計	2,623,018,338.08	2,463,613,479.50

利潤表

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	附註十三	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
營業收入	4	760,337,070.47	706,511,734.63
減：營業成本	4	740,074,390.05	666,419,878.23
税金及附加		699,376.13	2,796,099.92
管理費用		10,798,215.75	9,202,175.26
財務費用		(9,615,935.43)	(9,180,758.84)
其中：利息收入		(9,809,909.59)	(9,406,587.82)
加：其他收益		5,440,720.13	1,294,631.55
投資收益	5	6,858,807.75	5,373,176.83
其中：對聯營企業的投資收益		596,615.98	1,546,875.45
營業利潤		30,680,551.85	43,942,148.44
加：營業外收入		-	17,000.00
減：營業外支出		65,161.50	54,356.70
利潤總額		30,615,390.35	43,904,791.74
減：所得稅費用		7,531,564.97	10,597,748.04
淨利潤		23,083,825.38	33,307,043.70
其中：持續經營淨利潤		23,083,825.38	33,307,043.70
其他綜合收益的稅後淨額		-	-
綜合收益總額		23,083,825.38	33,307,043.70

股東權益變動表

人民幣元

截至2018年6月30日止6個月期間

	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	115,753,744.82	661,310,440.38	1,751,327,317.38
二、本期增減變動金額					
(一)綜合收益總額	-	-	-	23,083,825.38	23,083,825.38
(二)利潤分配					
1. 對股東的分配	-	-	-	(31,268,232.60)	(31,268,232.60)
三、本期末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	115,753,744.82	653,126,033.16	1,743,142,910.16

截至2017年6月30日止6個月期間

	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	110,209,819.32	626,981,297.70	1,711,454,249.20
二、本期增減變動金額					
(一)綜合收益總額	-	-	-	33,307,043.70	33,307,043.70
(二)利潤分配					
1. 提取盈餘公積	-	-	5,543,925.50	(5,543,925.50)	-
2. 提取職工獎勵和福利基金	-	-	-	(184,797.52)	(184,797.52)
三、本期末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	115,753,744.82	654,559,618.38	1,744,576,495.38

現金流量表

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	684,131,366.49	670,655,013.53
收到的稅費返還	3,201,239.25	39,140.28
收到其他與經營活動有關的現金	317,778.29	-
經營活動現金流入小計	687,650,384.03	670,694,153.81
購買商品、接受勞務支付的現金	514,320,814.40	714,232,653.94
支付給職工以及為職工支付的現金	66,536,511.02	65,111,337.60
支付的各项稅費	29,965,146.61	21,570,470.37
支付其他與經營活動有關的現金	16,600,159.82	17,863,679.48
經營活動現金流出小計	627,422,631.85	818,778,141.39
經營活動產生的現金流量淨額	60,227,752.18	(148,083,987.58)

現金流量表 (續)

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	800,000,000.00	400,000,000.00
取得投資收益收到的現金	16,037,884.73	12,381,977.33
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額	1,690.00	17,200.00
收到其他與投資活動有關的現金	6,755,500.00	-
投資活動現金流入小計	822,795,074.73	412,399,177.33
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	7,553,126.00	10,819,316.52
投資支付的現金	796,500,000.00	200,000,000.00
投資活動現金流出小計	804,053,126.00	210,819,316.52
投資活動產生的現金流量淨額	18,741,948.73	201,579,860.81

現金流量表 (續)

截至2018年6月30日止6個月期間

人民幣元

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量		
籌資活動現金流入小計	-	-
籌資活動現金流出小計	-	-
籌資活動產生的現金流量淨額	-	-
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-	-
五、現金及現金等價物淨增加額	78,969,700.91	53,495,873.23
加：期初現金及現金等價物餘額	285,347,138.70	739,633,467.77
六、期末現金及現金等價物餘額	364,316,839.61	793,129,341.00

財務報表附註

2018年6月30日

人民幣元

一、 本集團基本情況

天津津燃公用事業股份有限公司（「本公司」）（原名「天津天聯公用事業股份有限公司」）是一家在中華人民共和國天津市註冊的股份有限公司，前身為天津市天聯天然氣有限公司，於1998年12月16日成立。本公司所發行的H股股票，已在香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）上市。本公司總部位於天津市和平區鄭州道18號。

本公司原註冊資本為人民幣200萬元。根據本公司2001年11月26日股東會決議，本公司增加註冊資本至人民幣2,849,618.00元，股東溢繳人民幣19,150,382.00元計入資本公積。

2001年12月12日，本公司通過股東大會決議，進行股份制改制。2001年12月26日，天津市人民政府以津股批[2001]22號《關於同意天津市天聯天然氣有限公司整體變更為天津天聯公用事業股份有限公司的批復》，同意公司整體變更為天津天聯公用事業股份有限公司，本公司以2001年11月30日的淨資產賬面價值人民幣6,950萬元按照1：1的比例全部折為股本，本公司註冊資本為人民幣6,950萬元，註冊資本劃為等額內資股份，每股面值人民幣1元。

2002年8月28日，本公司通過股東大會決議案，將每股面值人民幣1元的內資股拆細為10股，每股面值人民幣0.1元。上述股份拆細後，本公司的註冊資本仍為人民幣6,950萬元，為695,000,000股每股面值人民幣0.1元的內資股。

2004年1月9日，本公司於香港聯合交易所創業板上市，以每股港幣0.25元（面值人民幣0.1元）向境外投資者發售H股300,000,000股，同時原國有股30,000,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣64,667,255.43元（其中股本33,000,000.00元，發行溢價人民幣31,667,255.43元）。

2005年4月18日，天津聯盛投資集團有限公司與天津市燃氣集團有限公司（以下簡稱「天津燃氣集團」）簽訂內資股份轉讓協議。根據協議規定，天津聯盛投資集團有限公司將其持有的17.5%內資股股份174,125,000股以每股人民幣0.23元，總計人民幣40,048,750.00元的價格轉讓給天津燃氣集團。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

一、 本集團基本情況 (續)

2005年12月28日，天津聯盛投資集團有限公司與梁靖錡女士同天津市萬順置業有限公司（以下簡稱「萬順置業」）簽訂內資股轉讓協議。根據協議規定，天津聯盛投資集團有限公司與梁靖錡女士分別將其持有的22.31%與1.40%的內資股股份220,025,000股和13,900,000股以每股人民幣0.29元，總計人民幣67,838,250.00元的價格轉讓給萬順置業。

2007年5月29日，本公司獲得商務部同意其變更為外商投資企業的批復。繼而本公司分別於2007年6月4日、2007年8月2日取得了外商投資企業批准證書、營業執照。至此本公司轉變為外商投資企業。

2008年3月13日，本公司於香港聯合交易所創業板再次募集資金，以每股港幣1.90元（面值人民幣0.1元）新發行154,600,000H股，同時原國有股15,460,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集資金折合人民幣253,009,696.34元，發行溢價折合人民幣236,003,696.34元。

2009年10月5日，本公司有條件同意與天津燃氣集團收購公允價值人民幣590,001,734.68元的轉讓資產。股份評估值按資產評估有限公司所進行有關轉讓資產的估值計算。為償付代價，本公司於2011年4月7日向天津燃氣集團發行共計689,707,800股內資股（面值人民幣0.1元）。該交易已於2011年4月11日完成。H股與內資股在所有方面均享有同等權益。至此，本公司股本總額增加至人民幣18,393萬元。投資人實際出資情況詳見附註五、21。

2011年10月18日，本公司由香港聯交所創業板轉入主板上市交易。

2012年6月20日，本公司通過股東大會決議案，將公司名稱由「天津天聯公用事業股份有限公司」變更為「天津津燃公用事業股份有限公司」。於2012年8月17日，本公司取得天津市工商行政管理局換發的營業執照。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

一、 本集團基本情況 (續)

2014年9月1日，天津燃氣集團與萬順置業簽訂內資股股份轉讓協議，將本公司12.82%的內資股股份235,925,000股以每股人民幣0.50元，總計人民幣117,962,500.00元的價格轉讓給天津燃氣集團。股份轉讓於2015年2月11日完成。此次股權變更完成後，天津燃氣集團對本公司持股比例由51.3%增至64.12%，萬順置業不再為本公司股東。

2014年10月16日，天津燃氣集團與股東之一天津燈塔塗料有限公司（以下簡稱「燈塔塗料」）簽訂內資股股份轉讓協議，將本公司6.42%的內資股股份118,105,313股轉讓給天津燃氣集團，代價為零，該項股權轉讓需獲得有關政府部門的批准。該項股權轉讓於2016年6月20日完成，此次股權變更完成後，天津燃氣集團對本公司持股比例由64.12%增至70.54%，燈塔塗料不再是本公司股東。

本公司於2015年1月13日公告，本公司控股母公司天津燃氣集團之股東天津市人民政府將其持有的天津燃氣集團的股份全部轉移至天津能源投資集團有限公司（以下簡稱「天津能源」）的工商變更程序已經完成。此次股權變更完成後，本公司控股公司為天津燃氣集團，最終控股公司為天津能源投資集團有限公司，其所有股權由天津市人民政府國有資產監督管理委員會持有。

本公司及子公司（以下簡稱「本集團」）主要經營活動為：天然氣輸配、銷售、服務；管道租賃；管道工程專業承包；液化氣管道小區供氣；燃氣灶具批發兼零售、安裝；以自有資金對燃氣、供水、供熱及勘探企業投資；城市燃氣經營（取得許可證後經營）；從事國家法律法規允許的進出口業務；管道工程；投資諮詢；礦業投資。

本財務報表業經本公司董事會於2018年8月29日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本期變化情況參見附註六。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

二、 財務報表的編製基礎

本中期財務報表根據財政部頒佈的《企業會計準則第32號—中期財務報告》的要求編製，因此並不包括2017年度已審財務報表中的所有信息和披露內容；除附註三、23披露的會計政策變更外，本財務報表所採用的會計政策與本集團編製2017年度財務報表所採用的會計政策一致，本中期財務報表應與本集團2017年度按照企業會計準則編製的財務報表一並閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

編製本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

三、 重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入確認和計量、遞延所得稅資產的確認、公允價值計量和估值程序等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2018年6月30日的財務狀況以及截至2018年6月30日止6個月會計期間的經營成果和現金流量。

2. 會計期間

本集團會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本中期財務報表的會計期間為1月1日至6月30日止。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

3. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

4. 企業合併

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債（包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽），按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足沖減的則調整留存收益。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

4. 企業合併 (續)

非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行復核，復核後支付的合併對價的公允價值（或發行的權益性證券的公允價值）與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日期間的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體（含企業、被投資單位中可分割的部分，以及本公司所控制的結構化主體等）。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

6. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

7. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產（或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分），即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

7. 金融工具 (續)

金融工具的確認和終止確認 (續)

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特征分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤余成本計量的金融資產。金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是初始確認應收賬款未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格確認。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

7. 金融工具 (續)

金融資產分類和計量 (續)

以攤余成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤余成本計量的金融資產：集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤余成本計量的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。

只有能夠消除或顯著減少會計錯配時，金融資產才可在初始計量時指定為以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產。

企業在初始確認時將某金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產後，不能重分類為其他類金融資產；其他類金融資產也不能在初始確認後重新指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

7. 金融工具 (續)

金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：其他金融負債。其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。

金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的金融資產進行減值處理並確認損失準備。

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對於不含重大融資成分的應收款項，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

7. 金融工具 (續)

金融工具減值 (續)

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；如果信用風險自初始確認後未顯著增加，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備。

本集團在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

8. 存貨

存貨包括天然氣、燃氣表及燃氣灶、低值易耗品。

存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用先進先出法確定其實際成本。低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，按單個存貨項目計提。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

9. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積（不足沖減的，沖減留存收益）；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本（通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本），合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

9. 長期股權投資 (續)

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

9. 長期股權投資 (續)

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分（但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認），對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

10. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	40年	10%	2.25%
燃氣管網(高壓)	30年	10%	3%
燃氣管網(中壓)	25年	5%	3.8%
機器設備	10-25年	10%	3.6-9%
運輸設備	5年	10%	18%
電子設備、器具及家具	5年	10%	18%
礦洞及其附屬物	6年	-	16.67%

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行復核，必要時進行調整。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

11. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

12. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40-70年
軟件	10年
采礦權	6年

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核，必要時進行調整。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

13. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

13. 資產減值 (續)

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所占比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

14. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的除股份支付以外各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

14. 職工薪酬 (續)

離職後福利 (設定提存計劃)

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

15. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行復核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

16. 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓天然氣、燃氣表及燃氣灶商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以天然氣、燃氣表及燃氣灶控制權轉移至客戶時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

建造燃氣管網接駁合同

本集團與客戶之間的建造合同通常包含為客戶提供建造燃氣管網的接駁履約義務，由於本集團履約過程中所提供的服務具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

16. 收入 (續)

利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的时间和實際利率計算確定。

租賃收入

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按照直線法確認，或有租金在實際發生時計入當期損益。

17. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

17. 政府補助 (續)

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期，計入損益（但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益），相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

18. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

18. 所得稅 (續)

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特征的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

18. 所得稅 (續)

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一應納稅主體征收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

19. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

20. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

21. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量交易性金融資產。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場（或最有利市場）是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

21. 公允價值計量 (續)

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

本集團財務部為估值模式確定適當的估值方法及輸入數據，並且定期評估資產或負債公允價值波動的影響及原因向董事會匯報。有關厘定不同資產公允價值時所使用的估值技術、輸入數據及主要假設的詳盡資料，請參見財務報表附註八。

22. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

22. 重大會計判斷和估計 (續)

判斷 (續)

燃氣管網接駁合同的履約進度的確定方法

本集團按照投入法確定燃氣管網接駁合同的履約進度，具體而言，本集團按照累計實際發生的成本占預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本集團向客戶轉移燃氣管網接駁過程中所發生的直接成本和間接成本。本集團認為，與客戶之間的燃氣管網接駁合同價款以成本為基礎確定，實際發生的成本占預計總成本的比例能夠如實反映服務的履約進度。本集團按照累計實際發生的成本占預計總成本的比例確定履約進度，並據此確認收入。鑒於合同存續期間可能跨越會計期間，本集團會隨著合同的推進復核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

合同現金流量特征

金融資產於初始確認時的分類取決於金融資產的合同現金流量特征，需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異等。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

22. 重大會計判斷和估計 (續)

估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

23. 會計政策和會計估計變更

會計政策變更

2017年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第14號——收入》(簡稱「新收入準則」、《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號——金融資產轉移》、《企業會計準則第24號——套期保值》以及《企業會計準則第37號——金融工具列報》(簡稱「新金融工具準則」)。本集團自2018年1月1日開始按照新修訂的上述準則進行會計處理，根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首日執行新準則與現行準則的差異追溯調整本報告期期初未分配利潤或其他綜合收益。

新收入準則

新收入準則為規範與客戶之間的合同產生的收入建立了新的收入確認模型。根據新收入準則，確認收入的方式應當反映主體向客戶轉讓商品或提供服務的模式，收入的金額應當反映主體因向客戶轉讓該等商品和服務而預計有權獲得的對價金額。同時，新收入準則對於收入確認的每一個環節所需要進行的判斷和估計也做出了規範。本集團僅對在2018年1月1日尚未完成的合同的累積影響數進行調整，對2018年1月1日之前或發生的合同變更，本集團採用簡化處理方法，對所有合同根據合同變更的最終安排，識別已履行的和尚未履行的履約義務、確定交易價格以及在已履行的和尚未履行的履約義務之間分攤交易價格。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

23. 會計政策和會計估計變更 (續)

會計政策變更 (續)

新收入準則 (續)

(1) 執行新收入準則對本期期初資產負債表相關項目的影響列示如下：

項目	2017年12月31日 (經審計)	重分類	重新計量	2018年1月1日 (未經審計)
流動負債				
預收款項	246,139,859.30	(246,139,859.30)	-	-
合同負債	-	246,139,859.30	-	246,139,859.30

(2) 執行新收入準則對本期期末資產負債表相關項目的影響列示如下：

項目	2018年6月30日 報表數 (未經審計)	重分類	假設按原準則 期末餘額 (未經審計)
流動負債			
預收款項	-	214,690,221.94	214,690,221.94
合同負債	214,690,221.94	(214,690,221.94)	-

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

23. 會計政策和會計估計變更 (續)

會計政策變更 (續)

新金融工具準則

新金融工具準則改變了金融資產的分類和計量方式，確定了三個主要的計量類別：攤余成本；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益；以公允價值計量且其變動計入當期損益。企業需考慮自身業務模式，以及金融資產的合同現金流特征進行上述分類。權益類投資需按公允價值計量且其變動計入當期損益，但在初始確認時可選擇按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益（處置時的利得或損失不能回轉到損益，但分紅計入損益），且該選擇不可撤銷。

新金融工具準則要求金融資產減值計量由「已發生損失模型」改為「預期信用損失模型」，適用於以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，以及貸款承諾和財務擔保合同。

新套期會計模型加強了企業風險管理與財務報表之間的聯繫，擴大了套期工具及被套期項目的範圍，取消了回顧有效性測試，引入了再平衡機制及套期成本的概念。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

23. 會計政策和會計估計變更 (續)

會計政策變更 (續)

新金融工具準則 (續)

於2018年1月1日之前的金融工具確認和計量與新金融工具準則要求不一致的，本集團按照新金融工具準則的要求進行銜接調整。涉及前期比較財務報表數據與新金融工具準則要求不一致的，本集團不進行調整。金融工具原賬面價值和在新金融工具準則實施日的新賬面價值之間的差額，計入2018年1月1日的留存收益或其他綜合收益。於2018年1月1日本集團採用新金融工具準則未產生重大影響。

於2018年1月1日，本集團依照新金融工具準則的要求對應收賬款、其他分類為按攤余成本計量的金融資產確認信用損失減值準備。具體影響包括：

針對未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成本的應收賬款，本集團按照新金融工具準則的要求採用簡化方法來計量損失準備，即按照整個存續期預期信用損失的金額計提損失準備。重新計量預期信用損失對應收賬款賬面價值未產生重大影響。

針對按攤余成本計量的其他金融資產（主要包括其他應收款、其他流動資產），本集團按照新金融工具準則的要求採用三階段模型計量預期信用損失，依據相關項目自初始確認後信用風險是否發生顯著增加，信用損失準備按照12個月內預期信用損失或者整個存續期的預期信用損失進行計提。重新計量預期信用損失對按攤余成本計量的其他金融資產賬面價值未產生重大影響。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

三、 重要會計政策及會計估計 (續)

23. 會計政策和會計估計變更 (續)

會計政策變更 (續)

財務報表格式

根據《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)要求，除執行上述新金融工具準則以及新收入準則產生的列報變化外，本集團將「應收票據」和「應收賬款」歸並至新增的「應收票據及應收賬款」項目，將「應收股利」及「應收利息」歸並至「其他應收款」項目，將「應付票據」和「應付賬款」歸並至新增的「應付票據及應付賬款」項目，在「財務費用」項目下分拆「利息費用」和「利息收入」明細項目；本集團相應追溯重述了比較期報表。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和股東權益無影響。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

四、 稅項

1. 主要稅種及稅率

- | | |
|---------|---|
| 增值稅 | - 2018年5月1日之前，本集團燃氣銷售、燃氣管網接駁、燃氣輸送及租賃收入按11%的稅率計算銷項稅，其他收入按17%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。2018年5月1日之後，本集團燃氣銷售、燃氣管網接駁、燃氣輸送及租賃收入按10%的稅率計算銷項稅，其他收入按16%的稅率計算銷項稅。 |
| 城市維護建設稅 | - 按實際繳納的流轉稅的7%計繳。 |
| 教育費附加 | - 按實際繳納的流轉稅的3%計繳。 |
| 地方教育費附加 | - 按實際繳納流轉稅額的2%計繳。 |
| 企業所得稅 | - 按應納稅所得額的25%計繳。 |

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
庫存現金	16,202.19	13,478.65
銀行存款	961,143,901.47	486,381,932.57
其他貨幣資金	933,233.47	832,603.18
	962,093,337.13	487,228,014.40

於2018年6月30日，本集團有人民幣200,000,000.00元的存款期不可提前終止的結構性存款(2017年12月31日：人民幣200,000,000.00元)；本集團有人民幣396,500,000.00元的存款期為3個月以上的未作質押的定期存款(2017年12月31日：無)。

於2018年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為受限制的環評治理保證金人民幣933,233.47元(2017年12月31日：人民幣832,603.18元)，參見附註五、14。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入，定期存款的存款期分為幾天至6個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

2. 交易性金融資產

	2018年6月30日 (未經審計)	本期確認的 利得或損失
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產		
債務工具投資	203,235,068.49	3,235,068.49
	203,235,068.49	3,235,068.49

於2018年6月30日，本集團購買由金融機構發行的尚未到期的理財產品餘額為人民幣203,235,068.49元。該理財產品為保本浮動收益，到期日前不可贖回，預期年化收益率為4.8%，到期日在60天之內。本集團管理層將該理財產品於初始確認之時劃分為交易性金融資產。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

3. 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
應收票據	326,591,034.11	192,759,059.65
應收賬款	196,936,883.07	205,078,211.20
	523,527,917.18	397,837,270.85
減：壞賬準備	15,271,405.02	15,271,405.02
	508,256,512.16	382,565,865.83

應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
商業承兌匯票	246,368,212.24	52,769,831.74
銀行承兌匯票	80,222,821.87	139,989,227.91
	326,591,034.11	192,759,059.65

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

3. 應收票據及應收賬款 (續)

應收賬款

應收賬款信用期通常為90-180天，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	169,065,257.93	183,235,734.08
1年至2年	12,650,509.96	8,222,071.26
2年至3年	2,937,910.20	3,148,752.88
3年以上	12,283,204.98	10,471,652.98
	196,936,883.07	205,078,211.20
減：應收賬款壞賬準備	15,271,405.02	15,271,405.02
	181,665,478.05	189,806,806.18

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

3. 應收票據及應收賬款 (續)

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期/年轉回	期/年末餘額
2018年1-6月(未經審計)	15,271,405.02	-	-	15,271,405.02
2017年(經審計)	10,477,402.01	4,884,053.01	(90,050.00)	15,271,405.02

2018年1-6月無壞賬準備計提(2017年：人民幣4,884,053.01元)·無收回已計提壞賬(2017年：人民幣90,050.00元)。

4. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日 (經審計)	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	6,292,998.09	60	10,525,201.79	85
1年至2年	4,172,599.43	40	1,805,675.48	15
	10,465,597.52	100	12,330,877.27	100

1年以上預付款項主要為本集團預付的接駁工程款和燃氣表款·未結算的原因主要為相關接駁工程尚未施工·相關燃氣表尚未完成掛表。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

5. 其他應收款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收利息	7,499,178.08	3,004,109.59
員工備用金	6,281,860.63	1,999,275.87
補貼款	-	6,755,500.00
其他	2,910,042.23	4,587,956.10
	16,691,080.94	16,346,841.56
減：壞賬準備	2,847,288.32	2,847,288.32
	13,843,792.62	13,499,553.24

其他應收款的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	13,480,526.05	13,380,887.17
1年至2年	440,823.66	203,413.16
2年至3年	104,788.00	186,873.77
3年以上	2,664,943.23	2,575,667.46
	16,691,080.94	16,346,841.56
減：其他應收款壞賬準備	2,847,288.32	2,847,288.32
	13,843,792.62	13,499,553.24

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

5. 其他應收款 (續)

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	年/期初餘額	本年/期計提	本年/期轉回	本年/期核銷	年/期末餘額
2018年1-6月(未經審計)	2,847,288.32	-	-	-	2,847,288.32
2017年(經審計)	2,284,717.46	562,570.86	-	-	2,847,288.32

6. 存貨

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
天然氣	201,978.85	207,936.59
燃氣表及燃氣灶	2,457,917.64	2,426,537.41
	2,659,896.49	2,634,474.00

於2018年6月30日，本集團管理層判斷存貨不存在跌價準備(2017年12月31日：無)。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

7. 其他流動資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
銀行理財產品	-	608,013,698.64
待認證進項稅	4,701,321.84	19,826,062.48
	4,701,321.84	627,839,761.12

於2017年12月31日，本集團購買由銀行金融機構發行的尚未到期的理財產品餘額為人民幣608,013,698.64元。該些理財產品均為到期日前不可贖回，預期年收益率為3.75%至3.90%之間，到期日均在60天之內。本集團管理層將該些理財產品於初始確認之時劃分為其他流動資產。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

8. 長期股權投資

2018年1-6月 (未經審計)

	本期變動						期末 減值準備
	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	宣告 現金股利	期末 賬面價值	
聯營企業 天津市濱海燃氣有限公司	45,732,389.46	-	-	596,615.98	-	46,329,005.44	-

2017年 (經審計)

	本年變動						年末 減值準備
	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 投資損益	宣告 現金股利	年末 賬面價值	
聯營企業 天津市濱海燃氣有限公司	45,412,860.30	-	-	2,439,519.37	(2,119,990.21)	45,732,389.46	-

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

9. 固定資產

2018年1-6月 (未經審計)

	房屋及建築物	燃氣管網	機器設備	運輸設備	電子設備· 器具及家具	礦洞及 其附屬物	合計
原值							
期初餘額	47,631,489.54	1,148,980,208.96	102,934,984.51	7,250,687.78	8,269,684.18	4,558,482.24	1,319,625,537.21
購置	-	379,920.52	6,251,512.66	75,504.71	29,436.84	-	6,736,374.73
在建工程轉入	-	-	-	-	-	-	-
本期減少	-	1,496,903.90	-	662,515.00	-	-	2,159,418.90
期末餘額	47,631,489.54	1,147,863,225.58	109,186,497.17	6,663,677.49	8,299,121.02	4,558,482.24	1,324,202,493.04
累計折舊							
期初餘額	12,301,245.35	401,111,135.06	35,751,941.51	5,170,454.84	5,183,850.63	2,747,063.24	462,265,690.63
計提	529,627.50	22,836,243.22	2,051,928.03	222,208.00	269,094.95	-	25,909,101.70
處置或報廢	-	-	-	596,263.50	-	-	596,263.50
期末餘額	12,830,872.85	423,947,378.28	37,803,869.54	4,796,399.34	5,452,945.58	2,747,063.24	487,578,528.83
減值準備							
期初餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
計提	-	-	-	-	-	-	-
處置或報廢	-	-	-	-	-	-	-
期末餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
賬面價值							
期末	34,800,616.69	723,915,847.30	65,388,119.38	1,807,561.27	2,833,511.15	-	828,745,655.79
期初	35,330,244.19	747,869,073.90	61,188,534.75	2,020,516.06	3,073,169.26	-	849,481,538.16

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

9. 固定資產 (續)

2017年 (經審計)

	房屋及建築物	燃氣管網	機器設備	運輸設備	電子設備、 器具及家具	礦洞及 其附屬物	合計
原價							
年初餘額	45,513,789.54	1,117,761,887.84	94,273,914.15	6,729,261.91	7,092,843.13	4,558,482.24	1,275,930,178.81
購置	-	1,314,921.32	8,668,497.16	521,425.87	1,183,916.05	-	11,688,760.40
在建工程轉入	2,117,700.00	37,565,503.58	-	-	-	-	39,683,203.58
處置或報廢	-	7,662,103.78	7,426.80	-	7,075.00	-	7,676,605.58
年末餘額	47,631,489.54	1,148,980,208.96	102,934,984.51	7,250,687.78	8,269,684.18	4,558,482.24	1,319,625,537.21
累計折舊							
年初餘額	11,241,990.38	360,360,752.20	31,118,488.72	4,751,899.96	4,624,552.01	2,072,657.45	414,170,340.72
計提	1,069,254.97	45,795,429.93	4,636,598.37	418,554.88	539,298.62	674,405.79	53,143,542.56
處置或報廢	-	5,045,047.07	3,145.58	-	-	-	5,048,192.65
年末餘額	12,301,245.35	401,111,135.06	35,751,941.51	5,170,454.84	5,183,850.63	2,747,063.24	462,265,690.63
減值準備							
年初餘額	-	-	136,803.56	30,178.04	5,952.06	674,405.67	847,339.33
計提	-	-	5,857,704.69	29,538.84	6,712.23	1,137,013.33	7,030,969.09
處置或報廢	-	-	-	-	-	-	-
年末餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
賬面價值							
年末	35,330,244.19	747,869,073.90	61,188,534.75	2,020,516.06	3,073,169.26	-	849,481,538.16
年初	34,271,799.16	757,401,135.64	63,018,621.87	1,947,183.91	2,462,339.06	1,811,419.12	860,912,498.76

於2018年6月30日，本集團無未辦妥產權證書的固定資產(2017年12月31日：無)。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

10. 在建工程

	2018年6月30日 (未經審計)			2017年12月31日 (經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
房屋建築物	2,138,040.00	-	2,138,040.00	2,138,040.00	-	2,138,040.00
舊管網改造工程	291,089.54	-	291,089.54	-	-	-
加氣站改造及其他	1,113,733.50	-	1,113,733.50	1,113,733.50	-	1,113,733.50
礦山	408,920.27	(408,920.27)	-	408,920.27	(408,920.27)	-
	3,951,783.31	(408,920.27)	3,542,863.04	3,660,693.77	(408,920.27)	3,251,773.50

在建工程2018年1-6月 (未經審計) 變動如下:

	期初餘額	本期增加	本期轉入	本期	期末餘額
			固定資產	其他轉出	
房屋建築物	2,138,040.00	-	-	-	2,138,040.00
舊管網改造工程	-	308,300.35	-	17,210.81	291,089.54
加氣站改造及其他	1,113,733.50	-	-	-	1,113,733.50
民用灶具連接管改造工程	-	508,450.92	-	508,450.92	-
礦山	408,920.27	-	-	-	408,920.27
	3,660,693.77	816,751.27	-	525,661.73	3,951,783.31

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

10. 在建工程 (續)

在建工程2017年(經審計)變動如下:

	年初餘額	本年增加	本年轉入 固定資產	本年 其他轉出	年末餘額
房屋建築物	4,255,740.00	-	2,117,700.00	-	2,138,040.00
舊管網改造工程	3,974,141.57	34,013,504.62	36,617,228.82	1,370,417.37	-
加氣站改造及其他	1,410,433.53	-	-	296,700.03	1,113,733.50
民用灶具連接管改造工程	-	1,163,971.68	-	1,163,971.68	-
鄱陽南路睿思路中壓管網	-	948,274.76	948,274.76	-	-
礦山	408,920.27	-	-	-	408,920.27
	10,049,235.37	36,125,751.06	39,683,203.58	2,831,089.08	3,660,693.77

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

11. 無形資產

2018年1-6月 (未經審計) :

	土地使用權	軟件	采礦權	合計
原價				
期初餘額	14,316,891.30	718,271.28	16,765,984.00	31,801,146.58
購置	-	-	-	-
期末餘額	14,316,891.30	718,271.28	16,765,984.00	31,801,146.58
累計攤銷				
期初餘額	2,791,036.27	134,414.12	7,243,935.07	10,169,385.46
計提	151,106.69	35,913.60	-	187,020.29
期末餘額	2,942,142.96	170,327.72	7,243,935.07	10,356,405.75
減值準備				
期初餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
計提	-	-	-	-
期末餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
賬面價值				
期末	11,374,748.34	547,943.56	-	11,922,691.90
期初	11,525,855.03	583,857.16	-	12,109,712.19

本集團使用的土地主要位於中國大陸，是通過購買長期使用權獲得該項土地。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

11. 無形資產 (續)

2017年 (經審計):

	土地使用權	軟件	采礦權	合計
原價				
年初餘額	14,316,891.30	461,861.01	16,765,984.00	31,544,736.31
購置	-	256,410.27	-	256,410.27
年末餘額	14,316,891.30	718,271.28	16,765,984.00	31,801,146.58
累計攤銷				
年初餘額	2,488,822.90	86,091.17	5,967,394.85	8,542,308.92
計提	302,213.37	48,322.95	1,276,540.22	1,627,076.54
年末餘額	2,791,036.27	134,414.12	7,243,935.07	10,169,385.46
減值準備				
年初餘額	-	-	8,675,238.61	8,675,238.61
計提	-	-	846,810.32	846,810.32
年末餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
賬面價值				
年末	11,525,855.03	583,857.16	-	12,109,712.19
年初	11,828,068.40	375,769.84	2,123,350.54	14,327,188.78

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

12. 遞延所得稅資產

遞延所得稅資產明細如下：

	2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日 (經審計)	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
壞賬準備	18,118,693.34	4,529,673.34	18,118,693.34	4,529,673.34
固定資產減值準備	5,722,041.27	1,430,510.32	5,722,041.27	1,430,510.32
預計負債	1,612,720.00	403,180.00	1,779,195.48	444,798.87
遞延收益	68,853,357.13	17,213,339.27	69,854,805.01	17,463,701.25
	94,306,811.74	23,576,702.93	95,474,735.10	23,868,683.78

未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
可抵扣暫時性差異	12,087,236.35	12,087,236.35
可抵扣虧損	13,642,240.86	13,075,250.00
	25,729,477.21	25,162,486.35

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

12. 遞延所得稅資產 (續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
2018年	4,731,058.71	4,731,058.71
2019年	2,398,814.17	2,398,814.17
2020年	659,278.95	659,278.95
2021年	2,716,949.82	2,716,949.82
2022年	2,569,148.35	2,569,148.35
2023年	566,990.86	-
	13,642,240.86	13,075,250.00

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

13. 資產減值準備

2018年1-6月 (未經審計)：

	期初餘額	本期計提	本期減少		期末餘額
			轉回	轉銷/核銷	
壞賬準備					
- 應收賬款	15,271,405.02	-	-	-	15,271,405.02
- 其他應收款	2,847,288.32	-	-	-	2,847,288.32
固定資產減值準備	7,878,308.42	-	-	-	7,878,308.42
在建工程減值準備	408,920.27	-	-	-	408,920.27
無形資產減值準備	9,522,048.93	-	-	-	9,522,048.93
	35,927,970.96	-	-	-	35,927,970.96

2017年 (經審計)：

	年初餘額	本年計提	本年減少		年末餘額
			轉回	轉銷/核銷	
壞賬準備					
- 應收賬款	10,477,402.01	4,884,053.01	(90,050.00)	-	15,271,405.02
- 其他應收款	2,284,717.46	562,570.86	-	-	2,847,288.32
固定資產減值準備	847,339.33	7,030,969.09	-	-	7,878,308.42
在建工程減值準備	-	408,920.27	-	-	408,920.27
無形資產減值準備	8,675,238.61	846,810.32	-	-	9,522,048.93
	22,284,697.41	13,733,323.55	(90,050.00)	-	35,927,970.96

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

14. 所有權受到限制的資產

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
其他貨幣資金	933,233.47	832,603.18

於2018年6月30日，本集團於中國工商銀行股份有限公司凱裡天一支行的保證金賬戶餘額人民幣933,233.47元系受限制的環評治理保證金(2017年12月31日：人民幣832,603.18元)。

15. 應付票據及應付賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計/重述)
應付票據	-	-
應付賬款	515,386,729.85	305,598,160.10
1年以內	489,867,468.96	275,152,192.58
1年至2年	21,848,188.16	20,706,123.66
2年以上	3,671,072.73	9,739,843.86
	515,386,729.85	305,598,160.10

應付賬款不計息，並通常在60天內清償。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

16. 合同負債

	按照新收入 準則重分類				期末餘額 (未經審計)
	期初餘額 (未經審計)	本期增加 (未經審計)	結轉收入 (未經審計)	其他變動 (未經審計)	
預收管道燃氣費	135,775,786.36	253,119,342.24	265,863,355.51	-	123,031,773.09
預收燃氣管網接駁款	94,978,518.58	23,301,121.90	43,476,498.46	1,238,033.00	73,565,109.02
預收燃氣器具款	15,113,668.00	6,030,500.00	3,380,500.00	-	17,763,668.00
其他	271,886.36	57,785.47	-	-	329,671.83
	<u>246,139,859.30</u>	<u>282,508,749.61</u>	<u>312,720,353.97</u>	<u>1,238,033.00</u>	<u>214,690,221.94</u>

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

17. 應付職工薪酬

2018年1-6月 (未經審計) :

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	18,051,651.98	44,562,555.46	58,716,711.11	3,897,496.33
離職後福利 (設定提存計劃)	(4,952.43)	7,911,799.87	7,828,405.45	78,441.99
辭退福利	-	5,112.20	5,112.20	-
	18,046,699.55	52,479,467.53	66,550,228.76	3,975,938.32

2017年 (經審計) :

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	20,725,292.65	109,489,821.87	112,163,462.54	18,051,651.98
離職後福利 (設定提存計劃)	1,017,737.24	15,428,312.03	16,451,001.70	(4,952.43)
辭退福利	-	5,000.00	5,000.00	-
	21,743,029.89	124,923,133.90	128,619,464.24	18,046,699.55

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

17. 應付職工薪酬 (續)

短期薪酬如下：

2018年1-6月 (未經審計)：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	14,246,557.46	34,404,392.26	47,985,292.26	665,657.46
職工獎勵和福利基金	3,001,223.34	-	-	3,001,223.34
社會保險費	25,896.30	4,680,713.47	4,664,114.08	42,495.69
其中：醫療保險費	26,696.30	4,218,759.55	4,202,160.16	43,295.69
工傷保險費	(800.00)	251,027.70	251,027.70	(800.00)
生育保險費	-	210,926.22	210,926.22	-
住房公積金	(1,576.00)	4,659,979.05	4,790,178.05	(131,775.00)
工會經費、職工教育經費	779,550.88	817,470.68	1,277,126.72	319,894.84
	18,051,651.98	44,562,555.46	58,716,711.11	3,897,496.33

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

17. 應付職工薪酬 (續)

短期薪酬如下：(續)

2017年 (經審計)：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	16,537,154.88	88,871,992.93	91,162,590.35	14,246,557.46
職工獎勵和福利基金	2,816,425.82	184,797.52	-	3,001,223.34
社會保險費	608,358.70	9,428,480.14	10,010,942.54	25,896.30
其中：醫療保險費	558,763.11	8,592,458.71	9,124,525.52	26,696.30
工傷保險費	25,251.47	441,423.42	467,474.89	(800.00)
生育保險費	24,344.12	394,598.01	418,942.13	-
住房公積金	-	8,880,378.95	8,881,954.95	(1,576.00)
工會經費、職工教育經費	763,353.25	2,124,172.33	2,107,974.70	779,550.88
	20,725,292.65	109,489,821.87	112,163,462.54	18,051,651.98

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

17. 應付職工薪酬 (續)

設定提存計劃如下：

2018年1-6月（未經審計）：

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險費	3,047.87	7,708,145.67	7,627,981.51	83,212.03
失業保險費	(8,000.30)	203,654.20	200,423.94	(4,770.04)
	(4,952.43)	7,911,799.87	7,828,405.45	78,441.99

2017年（經審計）：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險費	979,260.56	14,938,871.43	15,915,084.12	3,047.87
失業保險費	38,476.68	489,440.60	535,917.58	(8,000.30)
	1,017,737.24	15,428,312.03	16,451,001.70	(4,952.43)

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

18. 應交稅費

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
增值稅	21,230,899.91	38,512,309.75
企業所得稅	4,318,494.78	10,202,241.66
營業稅	(1,493.01)	(45,819.29)
其他	144,547.42	1,751,824.56
	25,692,449.10	50,420,556.68

19. 一年內到期的非流動負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
一年內攤銷的政府補助(附註五·20)	3,314,685.93	3,265,164.61

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

20. 遞延收益

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
與資產/收益相關的政府補助		
期/年初餘額	69,854,805.01	52,812,978.53
本期/年增加	1,238,033.00	24,645,500.00
本期/年攤銷	2,239,480.88	4,743,961.91
本期/年減少	-	2,859,711.61
期/年末餘額	68,853,357.13	69,854,805.01
減：一年內攤銷的遞延收益	3,314,685.93	3,265,164.61
期/年末餘額	65,538,671.20	66,589,640.40

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

20. 遞延收益 (續)

於2018年6月30日，涉及政府補助的負債項目如下：(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期計入 其他收益	本期轉入其他	一年內 攤銷金額	期末餘額	與資產/ 收益相關
河畔星城中壓外網	3,619,941.69	-	(90,499.50)	-	(180,999.00)	3,348,443.19	與資產相關
富力悅園大配套	5,207,407.52	-	(274,074.06)	-	(548,148.12)	4,385,185.34	與資產相關
2014舊管網改造工程	9,270,895.27	-	(204,922.75)	-	(409,845.50)	8,656,127.02	與資產/收益相關
2015舊管網改造工程	11,314,056.85	-	(241,560.19)	-	(483,120.37)	10,589,376.29	與資產/收益相關
2016舊管網改造工程	16,161,507.55	-	(426,404.69)	-	(852,809.37)	14,882,293.49	與資產/收益相關
2017舊管網改造工程	20,113,707.14	-	(382,073.22)	-	(740,720.93)	18,990,912.99	與資產/收益相關
民用灶具連接管改造工程	2,949,889.87	-	(549,791.27)	-	-	2,400,098.60	與收益相關
鄧陽南路審巷路中壓管網	1,217,399.12	1,238,033.00	(70,155.20)	-	(99,042.64)	2,286,234.28	與資產相關
	69,854,805.01	1,238,033.00	(2,239,480.88)	-	(3,314,685.93)	65,538,671.20	

於2017年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：(經審計)

	年初餘額	本年增加	本年計入 其他收益	本年轉入其他	一年內 攤銷金額	年末餘額	與資產/ 收益相關
河畔星城中壓外網	3,800,940.69	-	(180,999.00)	-	(180,999.00)	3,438,942.69	與資產相關
富力悅園大配套	5,755,555.64	-	(548,148.12)	-	(548,148.12)	4,659,259.40	與資產相關
2014舊管網改造工程	13,141,190.46	-	(1,010,583.58)	(2,859,711.61)	(409,845.50)	8,861,049.77	與資產/收益相關
2015舊管網改造工程	11,840,972.94	-	(526,916.09)	-	(483,120.37)	10,830,936.48	與資產/收益相關
2016舊管網改造工程	17,036,285.80	-	(874,778.25)	-	(852,809.37)	15,308,698.18	與資產/收益相關
2017舊管網改造工程	-	20,437,000.00	(323,292.86)	-	(740,720.93)	19,372,986.21	與資產/收益相關
民用灶具連接管改造工程	-	4,208,500.00	(1,258,610.13)	-	-	2,949,889.87	與收益相關
鄧陽南路審巷路中壓管網	1,238,033.00	-	(20,633.88)	-	(49,521.32)	1,167,877.80	與資產相關
	52,812,978.53	24,645,500.00	(4,743,961.91)	(2,859,711.61)	(3,265,164.61)	66,589,640.40	

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

21. 股本

本公司的註冊資本為人民幣183,930,780.00元，截至2011年4月11日已全部到位。

投資者按公司章程規定的資本投入情況如下：

	2018年6月30日 (未經審計)		2017年12月31日 (經審計)	
	金額	佔比%	金額	佔比%
天津燃氣集團	129,754,780.00	70.54	129,754,780.00	70.54
社會公眾股	50,006,000.00	27.19	50,006,000.00	27.19
唐潔	4,170,000.00	2.27	4,170,000.00	2.27
	183,930,780.00	100.00	183,930,780.00	100.00

註1：上述各股東投入的股本分別經天健會計師事務所出具的天健(2001)驗字026號驗資報告、天津廣信有限責任會計師事務所出具的津廣信驗外H字(2007)第034號驗資報告及五洲松德聯合會計師事務所出具的五洲松德驗字(2009)第0004號驗資報告和(2011)1-0052號驗資報告予以驗證。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

22. 資本公積

2018年1-6月(未經審計)和2017年(經審計)

	期/年初餘額	本期/年增加	本期/年減少	期/年末餘額
股本溢價(註1)	788,701,906.45	-	-	788,701,906.45
其他資本公積(註2)	1,630,445.73	-	-	1,630,445.73
	790,332,352.18	-	-	790,332,352.18

註1：2004年1月9日，公司於香港聯合交易所創業板上市，以每股港幣0.25元(面值人民幣0.1元)向境外投資者發售H股300,000,000股，同時原國有股30,000,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣64,667,255.43元，其中股本人民幣33,000,000.00元，發行溢價為人民幣31,667,255.43元。2008年3月13日，公司於香港聯合交易所創業板再次募集資金，以每股港幣1.90元(面值人民幣0.1元)向境外投資者發售H股154,600,000股，同時原國有股15,460,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣253,009,696.34元，其中股本人民幣17,006,000.00元，發行溢價為人民幣236,003,696.34元。2011年4月7日，公司自天津燃氣集團收購公允價值人民幣590,001,734.68元的天然氣管網等資產，並向天津燃氣集團發行共計689,707,800股內資股(面值人民幣0.1元)為償付代價。該交易已於2011年4月11日完成，其中股本為人民幣68,970,780.00元，發行溢價為人民幣521,030,954.68元。

註2：其他資本公積為原制度資本公積轉入以前年度無法支付款項。原制度資本公積轉入可用於增加資本。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

23. 盈餘公積

2018年1-6月(未經審計):

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
儲備基金	80,781,511.31	-	-	80,781,511.31
企業發展基金	34,972,233.51	-	-	34,972,233.51
	115,753,744.82	-	-	115,753,744.82

2017年(經審計):

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
儲備基金	77,085,560.98	3,695,950.33	-	80,781,511.31
企業發展基金	33,124,258.34	1,847,975.17	-	34,972,233.51
	110,209,819.32	5,543,925.50	-	115,753,744.82

根據中華人民共和國中外合資經營企業法實施條例、本公司章程的規定，本公司提取儲備基金和企業發展基金的比例由董事會決定。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

24. 未分配利潤

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年 (經審計)
期／年初未分配利潤	659,620,982.39	625,276,444.20
歸屬於母公司股東的淨利潤	22,646,527.12	40,073,261.21
減：儲備基金	—	3,695,950.33
企業發展基金	—	1,847,975.17
職工獎勵和福利基金	—	184,797.52
應付普通股現金股利	31,268,232.60	—
期／年末未分配利潤	659,999,276.91	659,620,982.39

根據2018年6月26日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.017元，按已發行股份1,839,307,800計算，共計人民幣31,268,232.60元。

25. 營業收入及成本

	2018年1-6月 (未經審計)		2017年1-6月 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	760,337,070.47	740,074,390.05	706,511,734.63	666,419,878.23
	760,337,070.47	740,074,390.05	706,511,734.63	666,419,878.23

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

25. 營業收入及成本 (續)

營業收入列示如下：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
管道燃氣銷售	710,123,335.64	662,638,262.51
燃氣管網接駁	39,858,822.93	31,837,409.38
燃氣管道輸送及租賃	5,370,851.91	5,434,063.89
燃氣器具銷售及其他	4,984,059.99	6,601,998.85
	760,337,070.47	706,511,734.63

報告分部信息詳見附註十二、1分部報告。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

26. 稅金及附加

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
營業稅	44,326.28	71,355.80
城市維護建設稅	21,345.04	1,150,542.98
教育費附加	15,342.59	820,431.17
土地使用稅	230,967.62	226,351.37
車船稅	13,617.08	17,167.25
印花稅	178,045.92	147,848.36
房產稅	192,963.20	197,579.45
防洪基金	2,768.40	164,867.23
	699,376.13	2,796,143.61

27. 財務費用

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
利息收入	(9,811,186.72)	(9,409,072.30)
其他	195,634.16	228,263.24
	(9,615,552.56)	(9,180,809.06)

本集團利息收入全部來自貨幣資金中的活期存款、定期存款、大額存單以及結構性存款。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

28. 其他收益

與日常活動相關的政府補助如下：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)	與資產／收益相關
退稅補助 (註1)	3,201,239.25	39,140.28	與收益相關
遞延收益 (註2)	2,239,480.88	1,255,491.27	與資產／收益相關
	5,440,720.13	1,294,631.55	

註1：根據天津市津南區人民政府<南政發(1998)54號>文件，天津市津南區長青科工貿園區管理委員會給予公司稅收返還，即從自2012年4月1日起到2022年3月31日，五年內營業稅先征後返，返還區留部分的60%；五年內增值稅先征後返，返還總入庫額的10%。本期該項政府優惠政策持續有效，實際收到的增值稅返還金額為人民幣3,201,239.25元(2017年1-6月：人民幣39,140.28元)。

註2：遞延收益是與本集團日常活動相關的、與改造工程相關的政府補助。具體詳細情況，請參見附註五、20。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

29. 投資收益

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	596,615.98	1,546,875.45
理財產品投資收益	6,262,191.77	3,826,301.38
	6,858,807.75	5,373,176.83

30. 營業外收入

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
與日常活動無關的政府補助	—	17,000.00
	—	17,000.00

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

31. 營業外支出

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
非流動資產毀損報廢損失	64,561.50	300.00
其他	600.00	54,056.70
	65,161.50	54,356.70

32. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用按照性質分類的補充資料如下：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
天然氣採購成本	640,915,114.83	574,355,535.52
燃氣管網接駁成本	19,326,300.78	13,635,507.95
職工薪酬	52,479,467.53	49,121,889.45
折舊和攤銷	26,096,121.99	27,251,217.08
維修費	2,668,077.95	1,866,244.55
中介機構費	2,449,347.60	2,497,056.19
運費	1,218,848.45	681,604.49
租金	4,800.00	4,800.00
其他	6,281,134.66	7,449,874.23
	751,439,213.79	676,863,729.46

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

33. 所得稅費用

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
當期所得稅費用	7,239,584.12	10,283,875.22
遞延所得稅費用	291,980.85	313,872.82
	7,531,564.97	10,597,748.04

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
利潤總額	30,048,399.49	42,663,122.30
按法定或適用稅率計算的所得稅費用 (註1)	7,512,099.88	10,665,780.58
無須納稅的收益	(149,154.00)	(386,718.86)
不可抵扣的費用	3,313.75	7,351.36
以前年度匯算清繳差異	23,557.62	917.60
未確認的可抵扣暫時性差異的影響和 可抵扣虧損	141,747.72	310,417.36
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	7,531,564.97	10,597,748.04

註1：本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

34. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日（一般為股票發行日）起計算確定。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	22,646,527.12	32,417,488.23
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	1,839,307,800.00	1,839,307,800.00

截至本財務報表批准日，本公司無稀釋性潛在普通股。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

35. 現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
淨利潤	22,516,834.52	32,065,374.26
加：固定資產折舊	25,909,101.70	26,369,233.78
無形資產攤銷	187,020.29	881,983.30
預計負債的減少	(166,475.48)	-
固定資產報廢損失	64,561.50	300.00
結構性存款及大額存單利息收入	(9,492,131.30)	(9,409,072.30)
投資收益	(6,858,807.75)	(5,373,176.83)
遞延所得稅資產減少	291,980.85	313,872.82
存貨的增加	(25,422.49)	(107,386.75)
經營性應收項目的增加	(110,880,265.39)	(132,246,239.52)
經營性應付項目的增加／(減少)	137,976,347.26	(60,705,341.66)
經營活動產生的現金流量淨額	59,522,743.71	(148,210,452.90)

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

35. 現金流量表補充資料 (續)

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：(續)

現金及現金等價物淨變動：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
現金的期末餘額	364,660,103.66	795,413,331.32
減：現金的期初餘額	286,395,411.22	742,041,438.93
現金及現金等價物淨增加額	78,264,692.44	53,371,892.39

(2) 現金及現金等價物

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
現金	364,660,103.66	286,395,411.22
其中：庫存現金	16,202.19	13,478.65
可隨時用於支付的銀行存款	364,643,901.47	286,381,932.57

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

六、 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地/註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權
				直接/間接		
通過設立或投資等方式						
取得的子公司						
天津天聯投資有限公司	天津	投資	20,000,000.00	100%	100%	
烏盟乾生津燃公用事業 有限責任公司	內蒙古	暫無業務	1,000,000.00	60%	60%	
非同一控制下企業合併						
取得的子公司						
貴州津維礦業投資 有限公司	貴州	采礦業務	16,000,000.00	88%	88%	
貴州省台江縣國新鉛鋅 選礦有限責任公司	貴州	采礦業務	5,000,000.00	70%	70%	

2. 在聯營企業中的權益

	主要經營地/註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		會計處理
				直接/間接		
天津市濱海燃氣有限公司	天津	天然氣銷售 及輸送	7,200,000.00	30.55%	權益法	

本集團的重要聯營企業天津市濱海燃氣有限公司從事於該集團類型的業務，採用權益法核算，該投資對本集團活動不具有戰略性。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

六、 在其他主體中的權益 (續)

2. 在聯營企業中的權益 (續)

下表列示了天津市濱海燃氣有限公司的財務信息，這些財務信息調整了所有會計政策差異且調節至本財務報表賬面金額：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
流動資產	126,205,116.83	133,308,682.42
非流動資產	302,913,227.14	306,640,787.77
資產合計	429,118,343.97	439,949,470.19
流動負債	157,986,033.48	174,919,629.03
非流動負債	131,253,479.81	127,103,926.95
負債合計	289,239,513.29	302,023,555.98
淨資產	139,878,830.68	137,925,914.21
按持股比例享有的淨資產份額	42,731,772.09	42,135,156.11
調整事項	3,597,233.35	3,597,233.35
投資的賬面價值	46,329,005.44	45,732,389.46
	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
營業收入	84,896,432.13	80,341,951.21
所得稅費用	1,312,088.76	1,852,717.75
淨利潤	1,952,916.47	5,063,422.11
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	1,952,916.47	5,063,422.11
收到的股利	-	-

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險

1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2018年6月30日 (未經審計)

金融資產

	以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產	以攤余成本 計量的金融資產	合計
貨幣資金	—	962,093,337.13	962,093,337.13
交易性金融資產	203,235,068.49	—	203,235,068.49
應收票據及應收賬款	—	508,256,512.16	508,256,512.16
其他應收款	—	13,843,792.62	13,843,792.62
	203,235,068.49	1,484,193,641.91	1,687,428,710.40

金融負債

	以攤余成本 計量的金融負債	合計
應付票據及應付賬款	515,386,729.85	515,386,729.85
其他應付款	52,372,440.73	52,372,440.73
	567,759,170.58	567,759,170.58

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

1. 金融工具分類 (續)

2017年12月31日 (經審計)

金融資產

	貸款和應收款項	合計
貨幣資金	487,228,014.40	487,228,014.40
應收票據及應收賬款	382,565,865.83	382,565,865.83
其他應收款	13,499,553.24	13,499,553.24
其他流動資產	608,013,698.64	608,013,698.64
	<u>1,491,307,132.11</u>	<u>1,491,307,132.11</u>

金融負債

	其他金融負債	合計
應付票據及應付賬款	305,598,160.10	305,598,160.10
其他應付款	23,163,380.47	23,163,380.47
	<u>328,761,540.57</u>	<u>328,761,540.57</u>

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險（包括利率風險）。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收票據及應收賬款、應付票據及應付賬款。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

由於貨幣資金的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，這些金融工具信用風險較低。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險 (續)

信用風險 (續)

本集團其他金融資產包括貨幣資金、交易性金融資產、其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶／交易對手、地理區域和行業進行管理。於2018年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的30%(2017年12月31日：37%)和65%(2017年12月31日：66%)分別源於應收賬款餘額最大和前五大客户。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團評估信用風險自初始確認後是否已顯著增加的具體方法，確定金融資產已發生信用減值的依據，劃分組合為基礎評估預期信用風險的金融工具的組合方法如下列示：

信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- 信用風險變化所導致的內部價格指標是否發生顯著變化；
- 若現有金融工具在資產負債表日作為新金融工具源生或發行，該金融工具的利率或其他條款是否發生顯著變化（如更嚴格的合同條款、增加抵押品或擔保物或者更高的收益率等）；

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險 (續)

信用風險 (續)

信用風險顯著增加 (續)

- 同一金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險的外部市場指標是否發生顯著變化。這些指標包括：金融資產的公允價值小於其攤余成本的時間長短和程度，與借款人相關的其他市場信息（如借款人的債務工具或權益工具的價格變動）；
- 金融工具外部信用評級實際或預期是否發生顯著變化；
- 對債務人實際或預期的內部信用評級是否下調；
- 預期將導致債務人履行其償債義務的能力是否發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況的不利變化；
- 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化；
- 同一債務人發行的其他金融工具的信用風險是否顯著增加；
- 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化；
- 預期將降低借款人按合同約定期限還款的經濟動機是否發生顯著變化；
- 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化；

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險 (續)

信用風險 (續)

信用風險顯著增加 (續)

- 本集團對金融工具信用管理方法是否發生變化；
- 合同付款是否發生逾期超過(含)30日。

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

已發生信用減值的金融資產

當本集團預期對金融資產未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險 (續)

信用風險 (續)

預期信用損失的確定

本集團對應收賬款在組合基礎上採用減值矩陣確定相關金融工具的信用損失。本集團以共同信用風險特徵為依據，將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、合同收款期限等。

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

- 對於金融資產，信用損失應為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值；
- 對於資產負債表日已發生信用風險減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產，信用損失為該金融資產賬面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額、貨幣時間價值、在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

預期平均損失率基於歷史實際壞賬率並考慮了當前狀況及未來經濟狀況的預測。於2018年1月1日至2018年6月30日止期間，本集團的評估方式與重大假設並未發生變化。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險 (續)

流動性風險

管理流動性風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2018年6月30日 (未經審計)

	即時償還	3個月以內	3個月至1年	合計
應付票據及應付賬款	-	515,386,729.85	-	515,386,729.85
其他應付款	42,243,172.31	10,129,268.42	-	52,372,440.73
	42,243,172.31	525,515,998.27	-	567,759,170.58

2017年12月31日 (經審計)

	即時償還	3個月以內	3個月至1年	合計
應付票據及應付賬款	-	305,598,160.10	-	305,598,160.10
其他應付款	10,974,939.71	12,188,440.76	-	23,163,380.47
	10,974,939.71	317,786,600.86	-	328,761,540.57

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

七、 與金融工具相關的風險 (續)

2. 金融工具風險 (續)

市場風險

利率風險

本集團利率風險主要與銀行存款有關。本集團的銀行存款為活期存款、存款期3個月以上的定期存款及結構性存款，因此，本集團不存在重大的利率風險。

3. 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本公司能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債率監控資本。

於2018年6月30日及2017年12月31日，本集團的資產負債率列示如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
資產負債率	34%	29%

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

八、 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債

2018年6月30日 (未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
交易性金融資產	-	203,235,068.49	-	203,235,068.49

2017年12月31日 (經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
交易性金融資產	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

八、 公允價值的披露 (續)

2. 公允價值估值

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、應付票據及應付賬款、其他應付款等，因剩余期限不長，公允價值與賬面價值相若。

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務總監審核批准。出於中期和年度財務報表目的，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易

1. 母公司

	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司持股 比例(%)	對本公司表決權 比例(%)
天津燃氣集團	天津市	天然氣、煤制氣、 液化氣的開發、 利用及營銷	13.08億	70.54%	70.54%

本公司的控股公司為天津燃氣集團，最終控股公司為天津能源投資集團有限公司。

2. 子公司

子公司詳見附註六、1在子公司中的權益。

3. 聯營企業

聯營企業詳見附註六、2在聯營企業中的權益。

4. 其他關聯方

關聯方關係

津燃華潤燃氣有限公司	控股股東之合營公司
天津濱海燃氣集團有限公司	控股股東之子公司
天津市燃氣熱力規劃設計研究院有限公司	控股股東之子公司
天津泰華燃氣有限公司	控股股東之子公司
天津市液化氣工程有限公司	控股股東之子公司
天津市裕民燃氣表具有限公司	控股股東之子公司
天津市聯寅煤氣通信技術有限責任公司	控股股東之子公司
天津濱海中油燃氣有限責任公司	控股股東之子公司
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	控股股東之子公司
天津市熱力有限公司	控股股東之子公司
天津市津能工程管理有限公司	控股股東之子公司
天津市眾元天然氣工程有限公司	控股股東之子公司
天津市聯益燃氣配套工程有限責任公司	控股股東之子公司

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 關聯方商品和勞務交易

自關聯方採購天然氣

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
津燃華潤燃氣有限公司	652,811,575.74	572,243,906.22

向關聯方提供燃氣管道輸送及租賃服務

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
天津濱海燃氣集團有限公司	2,710,892.71	2,702,702.70
津燃華潤燃氣有限公司	2,659,959.20	2,731,361.19
	5,370,851.91	5,434,063.89

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

(1) 關聯方商品和勞務交易 (續)

向關聯方銷售天然氣

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
天津泰華燃氣有限公司	88,178,789.11	86,484,591.39
天津市熱力有限公司	382,800.88	8,551.10
天津濱海中油燃氣有限責任公司	88,332.44	77,151.03
天津市液化氣工程有限公司	2,396.58	3,419.92
	88,652,319.01	86,573,713.44

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

(1) 關聯方商品和勞務交易 (續)

自關聯方接受工程建設及燃氣表安裝服務

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
取得工程建設服務		
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	498,354.14	—
天津市眾元天然氣工程有限公司	—	602,929.00
	498,354.14	602,929.00
取得燃氣表安裝服務		
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	1,963,287.27	1,226,240.00

自關聯方購買燃氣表具

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
天津市裕民燃氣表具有限公司	3,378,980.27	3,642,735.06

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

(1) 關聯方商品和勞務交易 (續)

自關聯方取得網絡維護服務

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	-	81,132.08

自關聯方取得燃氣管道設計服務

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
天津市燃氣熱力規劃設計研究院 有限公司	886,454.52	341,185.00

前述關聯方交易定價由交易雙方參考市場價格協商決定。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

(2) 關鍵管理人員薪酬

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	969,096.80	887,108.08

6. 本集團與關聯方的燃氣輸送業務及承諾

- (1) 於2016年1月31日，控股公司之子公司天津濱海燃氣集團有限公司（以下簡稱「濱海燃氣集團」）向本集團做出書面承諾，濱海燃氣集團將自2016年5月1日始租用本集團之燃氣管道用於燃氣輸送業務。
- (2) 於2016年4月25日，濱海燃氣集團與本集團簽訂《燃氣管道租賃協議》（以下簡稱「租賃協議」），租賃期限為3年，即自2016年5月1日起至2019年4月30日止，租賃屆滿時本集團將有絕對酌情權將租賃協議按已有相同條款續約一次，期限為2年，即自2019年5月1日至2021年4月30日。燃氣管道租賃年費用為人民幣600萬元。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

7. 關聯方應收款項餘額

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收票據及應收賬款		
天津泰華燃氣有限公司	59,488,675.41	30,465,380.86
天津濱海燃氣集團有限公司	13,000,000.00	10,000,000.00
津燃華潤燃氣有限公司	9,799,246.13	6,846,174.42
	82,287,921.54	47,311,555.28
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
其他應收款		
津燃華潤燃氣有限公司	-	1,794,204.87
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
預付款項		
天津市裕民燃氣表具有限公司	5,944,225.66	5,524,588.48
天津市燃氣熱力規劃設計研究院有限公司	35,398.00	35,398.00
	5,979,623.66	5,559,986.48

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

九、 關聯方關係及其交易 (續)

8. 關聯方應付款項餘額 (續)

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
其他應付款		
天津燃氣集團(註1)	22,058,312.60	-
社會公眾股(註1)	8,501,020.00	-
津燃華潤燃氣有限公司	1,938,797.36	1,938,797.36
唐潔(註1)	708,900.00	-
	33,207,029.96	1,938,797.36

註1：根據2018年6月26日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，共計人民幣31,268,232.60元，於2018年6月30日尚未支付。

應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十、 承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
已簽約但未撥備 資本承諾	805,000.00	805,000.00
	805,000.00	805,000.00

十一、 資產負債表日後事項

截至本財務報表批准日，本集團並無須作披露的資產負債表日後事項。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十二、其他重要事項

1. 分部報告

經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下4個報告分部：

- (1) 管道燃氣銷售；
- (2) 燃氣管網接駁；
- (3) 燃氣管道輸送及租賃；
- (4) 燃氣器具銷售及其他。

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對持續經營利潤總額進行調整後的指標，除不包括利息收入、財務費用、股利收入、金融工具公允價值變動收益以及總部費用之外，該指標與本集團持續經營利潤總額是一致的。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十二、其他重要事項 (續)

1. 分部報告 (續)

經營分部 (續)

2018年1-6月 (未經審計)

	管道燃氣銷售	燃氣管網接駁	燃氣管道 輸送及租賃	燃氣器具 銷售及其他	合計
對外交易收入	710,123,335.64	39,858,822.93	5,370,851.91	4,984,059.99	760,337,070.47
業務利潤/(虧損)	(4,652,071.72)	20,495,859.06	2,124,168.30	1,595,348.65	19,563,304.29
加：其他收益					5,440,720.13
投資收益					6,858,807.75
減：管理費用					11,364,823.74
財務費用					(9,615,552.56)
加：營業外收入					-
減：營業外支出					65,161.50
利潤總額					30,048,399.49

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十二、其他重要事項 (續)

1. 分部報告 (續)

經營分部 (續)

2017年1-6月 (未經審計)

	管道燃氣銷售	燃氣管網接駁	燃氣管道 輸送及租賃	燃氣器具 銷售及其他	合計
對外交易收入	662,638,262.51	31,837,409.38	5,434,063.89	6,601,998.85	706,511,734.63
業務利潤	15,015,716.22	17,813,924.35	2,170,814.27	2,295,257.95	37,295,712.79
加：其他收益					1,294,631.55
投資收益					5,373,176.83
減：管理費用					10,443,851.23
財務費用					(9,180,809.06)
加：營業外收入					17,000.00
減：營業外支出					54,356.70
利潤總額					42,663,122.30

由於本集團管理層未定期按經營分部劃分本集團的資產和負債呈報給董事會審閱，故該等資產和負債分析未給予披露。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十二、其他重要事項 (續)

1. 分部報告 (續)

其他信息

產品和勞務信息

營業收入分類型列示，詳見附註五、25。

地理信息

本集團的業務及非流動資產全部位於中國境內，對外交易收入均來自於中國境內客戶。

主要客戶信息

2018年1-6月，本集團營業收入（產生的收入達到或超過本集團收入10%）人民幣277,411,215.01元（2017年1-6月：259,708,125.99元）來自於分部對某一單個客戶（包括已知受該客戶控制下的所有主體）的收入。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十二、其他重要事項 (續)

2. 租賃

作為承租人

重大經營租賃：根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內(含1年)	5,250.00	32,250.00
1年至2年(含2年)	-	-
	5,250.00	32,250.00

3. 比較數據

如附註三、23所述，由於財會[2018]15號的實施，財務報表中若干項目的會計處理和列報以及財務報表中的金額已經過修改，以符合新的要求。相應地，若干以前年度數據已經調整，若干比較數據已經過重分類並重述，以符合本期的列報和會計處理要求。

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋

1. 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收票據	326,591,034.11	192,759,059.65
應收賬款	196,936,883.07	205,078,211.20
	523,527,917.18	397,837,270.85
減：壞賬準備	15,271,405.02	15,271,405.02
	508,256,512.16	382,565,865.83

應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
商業承兌匯票	246,368,212.24	52,769,831.74
銀行承兌匯票	80,222,821.87	139,989,227.91
	326,591,034.11	192,759,059.65

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

1. 應收票據及應收賬款 (續)

應收賬款

應收賬款信用期通常為90-180天，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	169,065,257.93	183,235,734.08
1年至2年	12,650,509.96	8,222,071.26
2年至3年	2,937,910.20	3,148,752.88
3年以上	12,283,204.98	10,471,652.98
	196,936,883.07	205,078,211.20
減：應收賬款壞賬準備	15,271,405.02	15,271,405.02
	181,665,478.05	189,806,806.18

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

1. 應收票據及應收賬款 (續)

應收賬款 (續)

應收票據及應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期/年轉回	期/年末餘額
2018年1-6月(未經審計)	15,271,405.02	-	-	15,271,405.02
2017年(經審計)	10,477,402.01	4,884,053.01	(90,050.00)	15,271,405.02

2018年1-6月無壞賬準備計提(2017年：人民幣4,884,053.01元)；無收回已計提壞賬(2017年：人民幣90,050.00元)。

2. 其他應收款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收利息	7,499,178.08	3,004,109.59
員工備用金	6,281,860.63	1,999,275.87
補貼款	-	6,755,500.00
其他	2,915,882.73	4,593,118.60
	16,696,921.44	16,352,004.06
減：壞賬準備	2,847,288.32	2,847,288.32
	13,849,633.12	13,504,715.74

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

2. 其他應收款 (續)

其他應收款的賬齡分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	13,486,416.55	13,386,099.67
1年至2年	640,823.66	403,413.16
2年至3年	104,788.00	186,873.77
3年以上	2,464,893.23	2,375,617.46
	16,696,921.44	16,352,004.06
減：其他應收款壞賬準備	2,847,288.32	2,847,288.32
	13,849,633.12	13,504,715.74

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	年/期初餘額	本年/期計提	本年/期轉回	本年/期核銷	年/期末餘額
2018年1-6月 (未經審計)	2,847,288.32	-	-	-	2,847,288.32
2017年 (經審計)	2,284,717.46	562,570.86	-	-	2,847,288.32

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

3. 長期股權投資

2018年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期變動		期末賬面價值	期末減值準備
		增加	減少		
聯營企業					
天津市濱海燃氣有限公司	45,732,389.46	596,615.98	-	46,329,005.44	-
子公司					
天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	(20,000,000.00)
烏盟乾生津燃公用事業 有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00	(600,000.00)
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00	(20,600,000.00)

2017年 (經審計)

	年初餘額	本年變動		年末賬面價值	年末減值準備
		增加	減少		
聯營企業					
天津市濱海燃氣有限公司	45,412,860.30	2,439,519.37	(2,119,990.21)	45,732,389.46	-
子公司					
天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	(20,000,000.00)
烏盟乾生津燃公用事業 有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00	(600,000.00)
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00	(20,600,000.00)

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

3. 長期股權投資 (續)

長期股權投資減值準備的情況：

2018年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
烏盟乾生津燃公用事業 有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00

2017年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
天津天聯投資有限公司	15,000,000.00	5,000,000.00	-	20,000,000.00
烏盟乾生津燃公用事業 有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00
	15,600,000.00	5,000,000.00	-	20,600,000.00

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

4. 營業收入及成本

	2018年1-6月 (未經審計)		2017年1-6月 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	760,337,070.47	740,074,390.05	706,511,734.63	666,419,878.23
	760,337,070.47	740,074,390.05	706,511,734.63	666,419,878.23

營業收入列示如下：

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
管道燃氣銷售	710,123,335.64	662,638,262.51
燃氣管網接駁	39,858,822.93	31,837,409.38
燃氣管道輸送及租賃	5,370,851.91	5,434,063.89
燃氣器具銷售及其他	4,984,059.99	6,601,998.85
	760,337,070.47	706,511,734.63

財務報表附註 (續)

2018年6月30日

人民幣元

十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

5. 投資收益

	2018年1-6月 (未經審計)	2017年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	596,615.98	1,546,875.45
理財產品投資收益	6,262,191.77	3,826,301.38
	6,858,807.75	5,373,176.83

管理層討論及分析

業務回顧

截至二零一八年六月三十日止六個月，為了維持本集團的可持續發展，董事會及管理層一方面積極拓展新市場，在原有用戶減量的同時，開拓新的燃氣用戶；另一方面加強內部控制和成本管理，在本公司業務發展、日常營運及合規性方面採取主動優化管理。

財務回顧

期內，本集團收益約為人民幣760,337,000元（截至二零一七年六月三十日止六個月：約人民幣706,512,000元），較去年同期上升約8%。毛利率由截至二零一七年六月三十日止六個月的約5.28%下降至期內的約2.57%。本集團持續經營業務稅前利潤約為人民幣30,048,000元（截至二零一七年六月三十日止六個月：約人民幣42,663,000元），減少約30%。

本集團財務表現轉差，主要由於管道燃氣因單位銷售價格下降，導致毛利空間減少。本公司下半年將進一步加大市場拓展力度，抓住煤改燃契機，尋找利潤增長點。

分部資料分析

於期內，本集團繼續按照既定的發展策略為本集團於天津市以及內蒙古集寧市營運地點內的用戶接駁管道燃氣。管道燃氣銷售為本集團的主要收入來源，其次為燃氣接駁、燃氣輸送及燃氣器具銷售。

流動資金、財務資源及股本架構

於二零一八年六月三十日，本公司股東應佔權益總額約為人民幣1,741,016,000元（二零一七年十二月三十一日：約人民幣1,749,638,000元）。截至二零一八年六月三十日，本公司註冊資本為人民幣183,930,780元，包括1,839,307,800股每股面值人民幣0.1元的普通股（「股份」），其中包括1,339,247,800股內資股（「內資股」）及500,060,000股H股（「H股」）。本集團一般以股本融資撥付資金需求。於二零一八年六月三十日，本集團並無任何銀行借貸（二零一七年十二月三十一日：無）。

於二零一八年六月三十日，本集團淨流動資產為約人民幣888,210,000元（二零一七年十二月三十一日：約人民幣877,686,000元），包括現金及現金等價物約人民幣364,660,000元（二零一七年十二月三十一日：約人民幣286,395,000元）。

本集團於其一般業務營運中主要使用人民幣，而由於本集團認為其一般業務因匯率波動而承受的風險僅屬輕微，故沒有使用任何金融工具作外匯對沖。

重大投資

除本報告披露者外，本集團於截至二零一八年六月三十日止六個月並無重大投資。於期內來自理財產品的收益及本公司所認購的理財產品詳情載於本報告合併財務報表主要項目附註5.29及「認購理財產品」一段。

重大收購及出售

於期內，本集團並無進行附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

重大投資或資本資產的未來計劃

於二零一八年六月三十日，本集團並無任何有關重大投資或資本資產的具體計劃。

本集團資產抵押

於二零一八年六月三十日，本集團並無抵押任何資產作為負債的擔保。

資產負債比率

於二零一八年六月三十日，本集團的資產負債比率（總負債與總資產的比率）約為0.34（二零一七年十二月三十一日：約0.29）。

或然負債

於二零一八年六月三十日，本集團並無重大的或然負債或擔保（二零一七年十二月三十一日：無）。

財務政策

為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金結構能夠滿足其不時的資金需求。

僱員及酬金政策

於二零一八年六月三十日，本集團的全職僱員為數835人（二零一七年六月三十日：884人）。截至二零一八年六月三十日止六個月的員工成本總額約為人民幣50,950,000元（二零一七年六月三十日：人民幣47,480,000元）。

本集團按照業內常規及員工的個人表現而釐定僱員薪酬。除正常薪酬外，本集團亦因應本集團的經營業績及員工的個人表現，向合資格的員工發放酌情花紅，並為所有員工提供醫療福利及退休金供款以及其他福利。

股息

期內並無宣派或建議派發股息。董事不建議派發截至二零一八年六月三十日止六個月的中期股息（截至二零一七年六月三十日止六個月：無）。

展望

中國燃氣行業的發展

「十三五」期間，中國國家層面的能源結構優化和環境污染治理將成為天然氣消費最主要的推動力。二零一三年以來，國家陸續出台了《大氣污染防治行動計劃》、《京津冀及周邊地區落實大氣污染防治行動計劃實施細則》、《能源行業加強大氣污染防治工作方案》等綱領性文件。二零一四年十一月，中美雙方在北京發佈了應對氣候變化的聯合聲明，首次正式提出二零三零年中國碳排放達到峰值並努力早日達峰。按照國務院《能源發展戰略行動計劃（2014-2020年）》，到二零二零年底天然氣在一次能源消費中的比重將提高到10%以上。

二零一三年新版《天然氣利用政策》的出台，進一步指明了未來國內天然氣利用的發展方向。在城市燃氣領域，我國新型城鎮化持續推進，年均氣化人口在3000萬人左右，全國城鎮氣化率二零二零年將達到60%以上，天然氣將成為城市居民的主要燃料。在交通運輸領域，天然氣將成為大多數中小城市出租車的主要燃料，大中城市的公交車將逐步向天然氣等清潔燃料車升級，液化天然氣車將向城際客車和重型卡車發展，船舶和火車的液化天然氣應用將開始起步，天然氣將成為在公共交通運輸業具有競爭力的燃料。在工業領域，天然氣工業燃料置換的進程將全面加快，特別是環渤海地區在大氣污染防治中的燃煤鍋爐替代，鋼鐵及陶瓷等傳統工業的產業結構升級，以及中西部地區承接產業結構轉移等因素，將刺激天然氣在工業中的應用。在天然氣發電領域，京津冀魯、長三角、珠三角等大氣污染重點防控區，將有序發展天然氣調峰電站，優先發展天然氣分布式能源。預計到二零二零年，城市燃氣和工業燃料應用將佔用氣總量的60%以上。國內外諮詢機構普遍預測至二零二零年，天然氣消費量將達到3000億至3600億立方米。

展望未來，經過對外部環境和內部能力、資源的分析，本公司定位在於清潔能源綜合解決方案提供商，以及盡量提高股東回報。本公司計劃在以下領域努力拓展：

- 在確保戰略方向和經營需要的前提下，強調遵循戰略導向、經濟性、融資匹配性、風險防範和輕重緩急五項原則，實現淨現金流的持續增長。
- 繼續完善財務管理體系，繼續致力於降低經營成本及實現營運項目的收益最大化。
- 繼續強化科技創新對本公司業務的支撐力度，加強先進技術的引進與開發，並將先進技術運用到生產管理、內部管理中。
- 繼續健全運營管理制度和機制，狠抓運營安全重點工作，優化管理方法和手段，推進預控式主動安全管理，確保安全運營。
- 繼續加強人才團隊建設，用戰略變革驅動管理變革，用增量業務帶動存量業務，用創業團隊影響全體員工，讓企業發生連鎖反應。

董事、最高行政人員及監事的證券權益

於二零一八年六月三十日，董事、本公司最高行政人員及監事（「監事」）於股份、本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的相關股份或債權證中持有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益及淡倉；或(c)根據聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十所述有關董事及監事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

好倉

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的內資股

董事／監事姓名	身份	持有內資股數目	佔本公司權益／
			內資股的 概約百分比
唐潔女士	實益擁有人	41,700,000	2.27%/3.11%

除上一段所披露者外，於二零一八年六月三十日，董事、本公司最高行政人員及監事概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何證券中持有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益或淡倉；或(c)根據上市規則附錄十所述有關董事及監事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東及其他股東

就董事所知，於二零一八年六月三十日，以下人士（非董事、本公司最高行政人員或監事）於本公司股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉及須載入本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉。

主要股東

好倉

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的內資股

股東名稱	身份	持有內資股數目	佔本公司權益／ 內資股的 概約百分比
天津市燃氣集團有限公司 （「天津燃氣」）	實益擁有人	1,297,547,800	70.545%/96.886%
天津能源投資集團有限公司 （「天津能源」）（附註1）	於受控法團的權益	1,297,547,800	70.545%/96.886%

附註：

1. 天津能源為天津燃氣的中間控股公司。因此，就證券及期貨條例而言，天津能源被視為或被當作於天津燃氣實益持有的全部內資股中擁有權益。

其他股東

好倉

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的H股

股東姓名／名稱	身份	持有H股數目	佔本公司 權益／H股的 概約百分比
廖偉芸	與另一人共同持有的權益 (附註1)	14,500,000	0.79%/2.90%
	由受控法團持有(附註2)	30,000,000	1.63%/6.00%
羅雪兒	與另一人共同持有的權益 (附註1)	14,500,000	0.79%/2.90%
	配偶的權益(附註3)	30,000,000	1.63%/6.00%
The Waterfront Development Group Limited	實益擁有人(附註2)	30,000,000	1.63%/6.00%

附註：

1. 於二零一八年六月三十日，廖偉芸先生及羅雪兒女士共同持有本公司14,500,000股H股。
2. The Waterfront Development Group Limited由廖偉芸先生全資擁有，故其為廖偉芸先生持有的受控法團。因此，就證券及期貨條例而言，廖偉芸先生被視作或當作於The Waterfront Development Group Limited實益擁有的30,000,000股H股中擁有權益。
3. 羅雪兒女士為廖偉芸先生的配偶。因此，就證券及期貨條例而言，羅雪兒女士被視作或當作於廖偉芸先生擁有權益的全部股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零一八年六月三十日，就董事所知，並無任何人士（並非本公司董事、最高行政人員或監事）於本公司根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的股份、相關股份及債權證中擁有權益或淡倉及須載入本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉。

購買、銷售或贖回本公司已上市的證券

期內，本公司或其附屬公司並無購買、銷售或贖回任何本公司已上市的證券。

董事於合約的權益

除本報告所披露者外，期末或期內的任何時間，本公司或其附屬公司概無訂立任何董事或監事直接或間接擁有重大權益的重大合約。

企業管治

期內，本公司一直遵守上市規則附錄14所載的企業管治守則的所有適用守則條文。

購買股票或債權證的安排

在期內任何時候，本公司或其附屬公司並無訂立任何安排，讓董事和監事通過購買本公司或任何其他法人團體的股份或債權證來獲取利益。

有關董事及監事進行證券交易的行為守則

本公司已採納上市規則附錄10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則，作為本公司董事及監事進行證券交易的守則（「守則」）。本公司向董事及監事作出特定查詢後確定，所有董事及監事期內一直遵守守則所載的董事及監事進行證券交易的規定標準。

審核委員會

董事會在二零零三年十二月三日建立了審核委員會（「審核委員會」），並根據上市規則的規定訂明其書面職責範圍。審核委員會的基本職責是覆核並監督本集團財務報告系統及風險管理和內部控制系統。於期內，審核委員會包括三位獨立非執行董事，即郭家利先生、張英華先生及王建軍先生。審核委員會已審閱了期內的未經審核中期業績。

重大事項

有關津燃華潤燃氣供應及燃氣輸送之持續關連交易

背景

津燃華潤燃氣有限公司（「津燃華潤」）作為本公司營運所在的天津市區及其部分鄉郊地區的唯一天然氣批發供應商，一直(1)根據現有燃氣供應合同（已於二零一七年十二月三十一日屆滿）向本公司供應天然氣（「燃氣供應」）；及(2)根據現有燃氣輸送合同（亦已於二零一七年十二月三十一日屆滿）透過本公司擁有及管理的港南管網輸送天然氣（「燃氣輸送」）。鑒於天津市發展和改革委員會（「委員會」）於二零一七年九月二十七日發佈新的定價指令（「九月指引」），當中訂明如今津燃華潤向本公司供應天然氣適用的單位價格須待津燃華潤與本公司進行商業磋商後釐定，而無須像過往那樣遵從委員會不時發佈的指導價。

有關二零一七年燃氣供應合同之補充協議

於二零一八年三月二日，本公司就內容有關津燃華潤於截至二零一七年十二月三十一日止十二個月向本公司供應天然氣的日期為二零一四年十月三十一日的天然氣供應合同（「二零一七年燃氣供應合同」）與津燃華潤訂立補充協議，以協定津燃華潤由二零一七年九月一日至二零一七年十二月三十一日期間向本公司供應天然氣之單位價格。根據二零一七年燃氣供應合同，津燃華潤向本公司供應常規燃氣之單位價格約為每立方米人民幣2.655元（不含稅，且價格可按天津市物價局不時之指示予以調整）。津燃華潤與本公司已協定，津燃華潤由二零一七年九月一日至二零一七年十二月三十一日期間向本公司供應天然氣之單位價格約為每立方米人民幣2.104元（不含稅，且為截至二零一七年十二月三十一日止四個月之加權平均單位價格）。除上文所披露者外，二零一七年燃氣供應合同之所有條款均維持不變。

有關詳情請參閱本公司日期為二零一四年十月三十一日、二零一四年十二月三十日、二零一七年十二月二十九日、二零一八年二月二十八日及二零一八年三月五日之公告，以及本公司日期為二零一四年十二月十二日之通函。

最新進展

由於有關定價條款的磋商流程意外延長，津燃華潤與本公司無法於二零一八年一月一日或之前訂立有關截至二零二零年十二月三十一日止三個年度之燃氣供應及燃氣輸送之新合同（「新合同」）及遵守上市規則第14A章項下的獨立股東批准、申報、年度審閱及／或公告規定（倘適用）。磋商流程延長乃主要由於九月指引的突然及大幅變動。

於上述合同屆滿後，出於公眾利益及需要，燃氣供應及燃氣輸送交易（「津燃交易」）必須繼續供應天然氣以滿足天津居民及非居民用氣需求。為規管自二零一八年一月一日開始的津燃交易，必須訂立新合同。

於本報告日期，本公司仍在與津燃華潤制定新合同的完整定價條款。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一七年十二月二十九日、二零一八年二月一日、二零一八年二月二十八日、二零一八年四月六日、二零一八年四月十七日及二零一八年八月二日之公告。

本公司將不時提供與津燃華潤就新合同進行磋商之進展之進一步最新進展，並將於簽立新合同時相應遵守上市規則第14A章項下之申報、公告、年度審閱及／或獨立股東批准規定（如適用）。

有關向泰華燃氣供氣之持續關連交易

二零一七年泰華供氣合同之補充協議

鑒於九月指引規定，於二零一八年三月二日，本公司與天津泰華燃氣有限公司（「泰華燃氣」）就有關本公司於截至二零一七年十二月三十一日止年度向泰華燃氣供應天然氣（「供氣」）之日期為二零一四年十月三十一日之供氣合同（「二零一七年泰華供氣合同」）訂立補充協議，以協定本公司由二零一七年九月一日至二零一七年十二月三十一日期間向泰華燃氣供應天然氣之單位價格。根據委員會於九月指引前頒佈之最後定價指引，本公司向泰華燃氣供應天然氣之指引價格約為每立方米人民幣2.207元（不含稅）。泰華燃氣與本公司已協定，本公司由二零一七年九月一日至二零一七年十二月三十一日期間向泰華燃氣供應之天然氣之加權平均單位價格約為每立方米人民幣2.265元（不含稅）。除上文所披露者外，二零一七年泰華供氣合同之所有條款均維持不變。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一四年十月三十一日、二零一四年十二月三十日及二零一八年三月二日之公告，以及本公司日期為二零一四年十二月十二日之通函。

新供氣合同

於二零一八年六月四日，本公司與泰華燃氣就二零一八年一月一日至二零二零年十二月三十一日止三年期間的供氣訂立新供氣合同（「新供氣合同」）以修訂及恢復（如適用）日期為二零一七年十一月十日的供氣合同，三個年度的合同年度上限分別不超過人民幣219,594,599元、人民幣230,574,329元及人民幣242,103,045元。該新供氣合同及其項下擬進行的交易已於本公司在二零一八年六月二十六日舉行的臨時股東大會上獲本公司股東（「股東」）批准。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年三月二十三日的臨時股東大會通告、本公司日期為二零一八年六月四日及二零一八年六月二十六日的公告以及本公司日期為二零一八年六月八日的通函。

有關採購燃氣表具之關連交易

於二零一八年二月十二日，本公司與天津市裕民燃氣表具有限公司（「天津裕民」）訂立採購協議（「採購協議」），據此，天津裕民同意出售及本公司同意購買最多45,000個燃氣表具，總購買價為人民幣15,615,000元（於二零一八年二月十二日相當於約19,362,600港元）。

由於採購協議按單獨基準或與日期為二零一七年十月十八日的購銷協議合併計算後之最高相關適用百分比率（定義見上市規則）高於0.1%但低於5%，故根據上市規則第14A章，採購協議及其項下擬進行的交易須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准的規定。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年二月十二日之公告。

認購理財產品

於二零一八年二月二十六日，本公司與中國光大銀行股份有限公司（天津分行）訂立結構性存款協議（「光大銀行結構性存款協議」），保本保證回報型的結構性存款認購金額為人民幣2億元（於二零一八年二月二十六日相當於約2.47億港元），存款期由二零一八年二月二十六日至二零一八年八月二十六日，年利率為4.4%。

由於光大銀行結構性存款協議項下認購金額之最高相關適用百分比率（定義見上市規則）超過5%但低於25%，故光大銀行結構性存款協議項下擬進行的交易構成本公司之須予披露交易並須遵守上市規則項下之申報及公告規定。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年二月二十六日之公告。

於二零一八年二月二十七日，本公司與興業銀行股份有限公司（天津分行）訂立理財協議（「興業銀行理財協議」）以認購興業銀行「金雪球」保本浮動收益封閉式人民幣理財產品，認購金額為人民幣2億元（於二零一八年二月二十七日相當於約2.47億港元），投資期限由二零一八年二月二十七日至二零一八年八月二十七日。

由於興業銀行理財協議項下認購金額之最高相關適用百分比率（定義見上市規則）超過5%但低於25%，故興業銀行理財協議項下擬進行的交易構成本公司之須予披露交易並須遵守上市規則項下之申報及公告規定。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年二月二十七日之公告。

可能向津燃華潤轉讓天津燃氣持有的內資股

於二零一八年六月七日，天津燃氣與華潤燃氣（香港）投資有限公司訂立諒解備忘錄以促使津燃華潤收購天津燃氣持有的全部內資股（「目標股份」）。於本報告日期，天津燃氣持有1,297,547,800股內資股，佔全部已發行股份的約70.54%。

待天津燃氣與津燃華潤就轉讓目標股份訂立正式協議且該正式協議的先決條件達成或獲豁免（視情況而定）後，津燃華潤（或其全資附屬公司）及其一致行動人士將持有本公司於本報告日期全部已發行股本的約70.54%。根據香港證券及期貨事務監察委員會所頒佈的《公司收購及合併守則》（「收購守則」）的規定，倘目標股份完成轉讓，則津燃華潤將須根據收購守則規則26.1就所有已發行股份作出強制性無條件現金要約（津燃華潤及其一致行動人士已擁有或同意將予收購的股份除外）。於本報告日期，天津燃氣及津燃華潤尚未就轉讓目標股份訂立任何正式協議，相關磋商仍在進行中。協議詳細條款及相關時間表仍待天津燃氣與津燃華潤進一步協定，目標股份的轉讓可能會或可能不會進行。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年六月八日、二零一八年七月八日及二零一八年八月七日的公告。

本公司公司章程的修訂

於二零一八年六月二十六日舉行的股東週年大會

在本公司於二零一八年六月二十六日舉行的股東週年大會（「股東週年大會」）上，股東已批准有關涉及本公司股本結構的本公司公司章程（「公司章程」）修訂的一項特別決議案以符合相關中國法律及法規。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年五月四日的公告及本公司日期為二零一八年五月十一日的通函。

於二零一八年二月六日舉行的臨時股東大會

股東已在於二零一八年二月六日舉行的本公司臨時股東大會上批准一項特別決議案以就已實施的要求國有企業將黨建工作寫入公司章程的中國法律及法規的相關規定修訂公司章程。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一七年十二月十五日及二零一八年二月六日的公告、及本公司日期為二零一七年十二月二十九日的通函。

董事、監事及高級管理層變動

根據上市規則第13.51B(1)條，自本公司最近刊發年報至本中期報告日期，董事及監事的變更及最新資料如下：

1. 董事於本公司擔任職位的變動：

- (a) 前執行董事張天華先生、王文霞女士及張國健先生以及前非執行董事李大川先生因其他工作安排已分別退任執行董事或非執行董事職位，且並未於股東週年大會上尋求連任，自股東週年大會結束起生效。張天華先生及張國健先生退任執行董事後，張天華先生不再擔任董事會主席及本公司提名委員會（「提名委員會」）主席，張國健先生不再擔任就上市規則而言的本公司授權代表。
- (b) 於股東週年大會上，趙維先生及王全鴻先生獲委任為執行董事，而王勁先生、侯雙江先生（前執行董事）及趙恒海先生獲委任為非執行董事，唐潔女士獲重選為執行董事，張英華先生、玉建軍先生及郭家利先生獲重選為獨立非執行董事。

(c) 張天華先生及張國健先生退任執行董事後，

(i) 趙維先生亦已獲委任為董事會主席及提名委員會主席；及

(ii) 王全鴻先生亦已獲委任為就上市規則而言的本公司授權代表。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年四月十九日、二零一八年六月二十六日及二零一八年六月二十九日的公告及本公司日期為二零一八年五月十一日的通函。

2. 監事變更：

(a) 馮金虎先生因工作安排已辭任監事職務，自股東週年大會結束起生效。

(b) 於股東週年大會上，楊虎嶺先生已獲重選為股東代表監事，許暉女士及劉志遠先生已獲重選為獨立監事。於職工代表大會上，郝力女士獲重選為職工代表監事，游惠燕女士獲選舉為職工代表監事。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年四月十九日、二零一八年六月二十六日及二零一八年六月二十九日的公告及本公司日期為二零一八年五月十一日的通函。

3. 高級管理層變動：

自二零一八年四月十九日起，

- (a) 張國健先生、王莉萍女士及馬欣女士因工作安排已分別辭任本公司總經理、財務總監及總經理助理；及
- (b) 王全鴻先生、劉興華先生及安麗女士已分別獲委任為本公司的總經理、副總經理和財務總監。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年四月十九日的公告。

公司秘書及授權代表變動

自二零一八年五月二十四日起，

- (a) 黃日東先生已辭任本公司公司秘書（「公司秘書」）職務，不再擔任根據上市規則第3.05條所規定本公司之授權代表和根據公司條例（香港法例第622章）第16部所規定在香港代本公司接收法律程序文件或通知之授權代表（統稱「授權代表」）；及
- (b) 劉國賢先生已獲委任為公司秘書及授權代表以代替黃日東先生。

有關詳情，請參閱本公司日期為二零一八年五月二十四日的公告。

結算日後事項

香港主要營業地址變更

本公司在香港的主要營業地址已變更為香港灣仔皇后大道東248號陽光中心40樓，自二零一八年七月三十日起生效。

承董事會命
天津津燃公用事業股份有限公司
主席
趙維

中國天津，二零一八年八月二十九日